



ENERGY

艾能聚光伏

www.enjoy-pv.com

证券代码：920770

证券简称：艾能聚



# 2026年半年度报告

浙江艾能聚光伏科技股份有限公司

ZHEJIANG ENERGY PV-TECH CO.,LTD

## 公司半年度大事记

报告期内，公司新增实用新型专利 5 项，截止报告期末，公司累计拥有有效专利授权 77 项，其中发明专利 15 项。

2026 年 5 月 7 日，公司召开 2025 年年度股东会，审议通过了《关于<2025 年年度权益分派预案>的议案》。以公司总股本 130,132,175 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.80 元（含税）。本次权益分派共计派发现金红利 23,423,791.50 元。

# 目 录

|     |                          |     |
|-----|--------------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示和释义 .....            | 4   |
| 第二节 | 公司概况 .....               | 6   |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 .....          | 8   |
| 第四节 | 重大事件 .....               | 24  |
| 第五节 | 股份变动和融资 .....            | 28  |
| 第六节 | 董事、高级管理人员及核心员工变动情况 ..... | 32  |
| 第七节 | 财务会计报告 .....             | 34  |
| 第八节 | 备查文件目录 .....             | 122 |

## 第一节 重要提示和释义

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

公司负责人姚华、主管会计工作负责人吴朝云及会计机构负责人（会计主管人员）吴朝云保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

| 事项                                      | 是或否                                                              |
|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 是否存在董事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未按要求披露的事项                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计                                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 【重大风险提示】

1. 是否存在退市风险

☐是 ☒否

2. 公司在本报告“第三节 会计数据和经营情况”之“十四、公司面临的风险和应对措施”部分分析了公司的重大风险因素，请投资者注意阅读。

## 释义

| 释义项目         |   | 释义                                                                                                                                    |
|--------------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 本公司、公司、艾能聚   | 指 | 浙江艾能聚光伏科技股份有限公司                                                                                                                       |
| 新萌投资         | 指 | 嘉兴新萌投资有限公司                                                                                                                            |
| 新萌制衣         | 指 | 海盐县新萌制衣有限公司                                                                                                                           |
| 新创制衣         | 指 | 海盐新创制衣有限公司                                                                                                                            |
| 诺尔商务         | 指 | 嘉兴诺尔商务信息咨询合伙企业（有限合伙）                                                                                                                  |
| 诺业商务         | 指 | 嘉兴诺业商务信息咨询合伙企业（有限合伙）                                                                                                                  |
| 高级管理人员       | 指 | 总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书                                                                                                                   |
| 报告期、本期       | 指 | 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日                                                                                                       |
| 太阳能          | 指 | 太阳能是各种可再生能源中最重要的基本能源，作为可再生能源其中的一种，指太阳能的直接转化和利用。                                                                                       |
| 光伏组件/电池组件    | 指 | 具有封装及内部连接的、能单独提供直流电输出的、不可分割的最小光伏电池组合装置。光伏组件是由一定数量的光伏电池片通过导线串并联连接并加以封装而成。光伏组件是光伏发电系统的核心部件。                                             |
| 光伏/光伏发电      | 指 | 利用半导体界面的光生伏特效应而将光能直接转变为电能的一种技术。光伏发电系统主要由太阳电池组件、控制器和逆变器三大部分组成。光伏电池经过串联后进行封装保护可形成大面积的太阳电池组件，再配合上功率控制器等部件就形成了光伏发电装置。                     |
| 集中式光伏电站/发电系统 | 指 | 指直接并入高压电网的光伏电站/发电系统。                                                                                                                  |
| 分布式光伏电站/发电系统 | 指 | 又称分散式光伏发电或分布式供能，是指在用户现场或靠近用电现场配置较小的光伏发电供电系统，以满足特定用户的需求，支持现存配电网的经济运行，或者同时满足这两个方面的要求。                                                   |
| 平价上网         | 指 | 常见有两种定义，一种是“用户侧平价上网”，是指光伏发电的度电成本低于用户的购电价格；根据用户类型及其购电成本的不同，又可分为工商业、居民用户侧平价。一种是“发电侧平价上网”，是指光伏发电度电成本低于脱硫燃煤标杆上网电价。                        |
| EPC          | 指 | Engineering Procurement Construction，即工程总承包，是指公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。通常公司在总价合同条件下，对其所承包工程的质量、安全、费用和进度进行负责。 |
| MW           | 指 | 光伏电池片的功率单位，1 兆瓦=1,000 千瓦。                                                                                                             |

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

|         |                                         |
|---------|-----------------------------------------|
| 证券简称    | 艾能聚                                     |
| 证券代码    | 920770                                  |
| 公司中文全称  | 浙江艾能聚光伏科技股份有限公司                         |
| 英文名称及缩写 | ZHEJIANG ENERGY PV-TECH CO., LTD<br>ENG |
| 法定代表人   | 姚华                                      |

### 二、联系方式

|         |                            |
|---------|----------------------------|
| 董事会秘书姓名 | 吴媛媛                        |
| 联系地址    | 浙江省海盐县武原街道海丰中路 132 号海丰大厦三楼 |
| 电话      | 0573-86567878              |
| 传真      | 0573-86567886              |
| 董秘邮箱    | wuyy@energy-zj.com         |
| 公司网址    | www.energy-zj.com          |
| 办公地址    | 浙江省海盐县武原街道海丰中路 132 号海丰大厦三楼 |
| 邮政编码    | 314300                     |
| 公司邮箱    | wuyy@energy-zj.com         |

### 三、信息披露及备置地点

|                  |                                                                        |
|------------------|------------------------------------------------------------------------|
| 公司中期报告           | 2026 年半年度报告                                                            |
| 公司披露中期报告的证券交易所网站 | www.bse.cn                                                             |
| 公司披露中期报告的媒体名称及网址 | 证券时报 <a href="http://stcn.com/sanbanxp/">http://stcn.com/sanbanxp/</a> |
| 公司中期报告备置地        | 董事会办公室                                                                 |

### 四、企业信息

|              |                                                         |
|--------------|---------------------------------------------------------|
| 公司股票上市交易所    | 北京证券交易所                                                 |
| 上市时间         | 2023 年 2 月 28 日                                         |
| 行业分类         | 制造业（C）-电气机械和器材制造业（C38）-输配电及控制设备（C382）-光伏设备及元器件制造（C3825） |
| 主要产品与服务项目    | 分布式光伏电站投资运营、分布式光伏电站开发及服务 and 石英制品的研发、生产和销售              |
| 普通股总股本（股）    | 130,132,175                                             |
| 优先股总股本（股）    | 0                                                       |
| 控股股东         | 无控股股东                                                   |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（姚华），一致行动人为（张良华、钱玉明）                              |

五、注册变更情况

☐适用 ☒不适用

六、中介机构

☒适用 ☐不适用

|                   |         |                          |
|-------------------|---------|--------------------------|
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称      | 东吴证券                     |
|                   | 办公地址    | 江苏省苏州工业园区星阳街5号           |
|                   | 保荐代表人姓名 | 施进、何亚东                   |
|                   | 持续督导的期间 | 2023年2月28日 - 2026年12月31日 |

七、自愿披露

☐适用 ☒不适用

八、报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### （一）盈利能力

单位：元

|                                          | 本期            | 上年同期          | 增减比例%   |
|------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| 营业收入                                     | 75,591,277.04 | 93,673,885.55 | -19.30% |
| 毛利率%                                     | 50.82%        | 48.26%        | -       |
| 归属于上市公司股东的净利润                            | 20,417,047.65 | 23,241,971.04 | -12.15% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | 17,563,951.25 | 24,697,930.79 | -28.88% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）           | 3.27%         | 3.90%         | -       |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 2.81%         | 4.14%         | -       |
| 基本每股收益                                   | 0.16          | 0.18          | -11.11% |

##### （二）偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例%   |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 854,302,259.88 | 910,244,532.81 | -6.15%  |
| 负债总计            | 238,528,459.99 | 291,829,852.38 | -18.26% |
| 归属于上市公司股东的净资产   | 615,561,334.28 | 618,215,415.33 | -0.43%  |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 | 4.73           | 4.75           | -0.42%  |
| 资产负债率%（母公司）     | 24.45%         | 23.75%         | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 27.92%         | 32.06%         | -       |
| 流动比率            | 1.15           | 1.09           | -       |
| 利息保障倍数          | 7.18           | 7.02           | -       |

##### （三）营运情况

单位：元

|               | 本期            | 上年同期         | 增减比例%   |
|---------------|---------------|--------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 35,722,640.11 | 9,350,635.78 | 282.03% |
| 应收账款周转率       | 0.76          | 1.03         | -       |
| 存货周转率         | 1.86          | 2.22         | -       |

##### （四）成长情况

|          | 本期      | 上年同期   | 增减比例% |
|----------|---------|--------|-------|
| 总资产增长率%  | -6.15%  | 7.01%  | -     |
| 营业收入增长率% | -19.30% | 19.13% | -     |
| 净利润增长率%  | -12.10% | 21.22% | -     |

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目                                                                   | 金额                  |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                           | 2,282,304.12        |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 130,000.00          |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 136,918.74          |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | -11,722.61          |
| <b>非经常性损益合计</b>                                                      | <b>2,537,500.25</b> |
| 减：所得税影响数                                                             | -315,596.15         |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        |                     |
| <b>非经常性损益净额</b>                                                      | <b>2,853,096.40</b> |

### 三、补充财务指标

☐适用 ☒不适用

### 四、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### （一）会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

#### （二）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐适用 ☒不适用

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

### 六、业务概要

#### 商业模式报告期内变化情况：

公司是一家以分布式光伏电站投资运营为核心，并开展石英制品制造等业务的清洁能源服务商，专业从事分布式光伏电站投资运营、分布式光伏电站开发及服务，以及石英制品的研发、生产和销售。自2016年起，公司在原有业务的基础上向下游分布式光伏电站业务拓展，从事以分布式光伏电站为主的清洁能源投资、开发和服务，已积累了丰富的项目经验，形成了较高的品牌知名度。

公司系浙江省经济和信息化厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合认定的高新技术企业，被浙江省科学技术厅认定为省级企业研究院。目前已拥有专利77项，其中发明专利15项。

报告期内，公司各业务通过以下销售模式开展业务并取得收入。

#### 1. 分布式光伏电站投资运营

分布式光伏电站业务以项目公司为载体进行分布式光伏电站开发及建设，并在建设完工后自持运营电站并取得长期电费收入。公司首先与屋顶资源业主方进行沟通，向其推介光伏电站建设方案、屋顶资源业主方可获得的诸如屋顶租金收入或电费折扣优惠等权益，从而达成合作意向并签订能源管理合同或屋顶租赁协议等。分布式光伏电站建成后与电网公司签订购售电协议，在并网发电后，由电网公司按照规定电价收购项目电站所发上网电量。

公司“自发自用、余电上网”的电站项目通常采用能源合同管理方式，在此模式下公司与屋顶资源业主签订《能源管理合同》，约定按照当地电网公司同一时段电价的一定折扣由用电方向公司支付电费。

“余电上网”部分电量进入电力市场交易，上网电价通过市场交易形成；其中，纳入新能源可持续发展价格结算机制的电量，由电网企业按照机制电价开展差价结算。在能源合同管理方式下，通常不涉及屋顶租赁。

公司“全额上网”的电站项目通常采用屋顶租赁方式。在此模式下公司与屋顶资源业主签订《屋顶租赁协议》，公司向屋顶资源业主支付租金。所发电量全部进入电力市场交易，上网电价通过市场交易形成；其中纳入机制的电量由电网企业按机制电价进行差价结算。

公司参与绿电交易，融入新型电力系统和电力市场。“自发自用、余电上网”模式的余电上网部分以及“全额上网”模式的发电量，均通过电力交易平台开展绿电交易；公司委托虚拟电厂参与市场交易，绿电交易产生的收益归公司所有。

2. 分布式光伏电站开发及服务

公司电站部接到客户建设光伏电站或投资建设光伏电站的需求后，根据项目的实施条件、复杂程度、装机规模等因素预估项目整体成本，加上合理利润后，通过投标、商务谈判与客户确定项目整体价格或电站物资出售价格，与客户签订销售合同，并向政府主管部门提交备案，公司与施工企业签订工程施工合同进行电站建设。工程竣工验收完成后完成交付，实现销售。同时，公司利用自己的智能运维系统和电站工作人员，为客户提供后期运维服务。

3. 石英制品

公司采用直接销售模式，直接向光伏设备生产商、电池片生产商等直接用户销售石英制品，减少中间环节，提高利润空间。石英制品在光伏太阳能领域诸多关键流程上应用广泛，每个规格型号的产品需求不同，公司采用合同或订单形式与客户确定销售产品的权利与义务关系。公司通过市场询价、参加展会等方式积极获取石英制品业务领域的市场订单。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期内核心竞争力变化情况：

☐适用 ☒不适用

专精特新等认定情况

☒适用 ☐不适用

|            |                          |
|------------|--------------------------|
| “高新技术企业”认定 | √是                       |
| 其他相关的认定情况  | 《浙江省科技型中小企业证书》- 浙江省科学技术厅 |
| 其他相关的认定情况  | 省级企业研究院 - 浙江省科学技术厅       |

七、经营情况回顾

（一）经营计划

公司一直将分布式光伏电站业务作为核心战略发展方向，以分布式光伏投资运营业务为未来发展重点。报告期内，公司凭借在分布式光伏电站开发能力、设计能力、运维管理能力和业主方开发能力等方面所具有的竞争优势，积极开发、储备优质屋顶资源；同时，公司秉持稳健经营的原则，加快在手电站项目建设、并网节奏，持续稳步提升自持分布式光伏电站运营业务的规模。报告期内，公司主要经营情况如下：

1. 报告期内，公司实际营业收入 7,559.13 万元，同比减少 19.30%；利润总额 2,402.29 万元，同比减少 3.21%；实现净利润 2,043.02 万元，同比减少 12.10%。

2. 报告期末，公司总资产 85,430.23 万元，同比减少 6.15%；归属于母公司所有者权益 61,556.13 万元，同比减少 0.43%。2026 年半年度，公司加权平均净资产收益率 3.27%，较上年同期 3.90%减少 0.63 个百分点。公司基本每股收益为 0.16 元，较上年同期基本每股收益 0.18 元，下降 0.02 元。

（二）行业情况

1. 公司所属行业及确定所属行业的依据

公司是一家以分布式光伏为核心的清洁能源供应商，专业从事分布式光伏电站投资运营、分布式光伏电站开发及服务及石英制品的研发、生产、销售。根据国家统计局《国民经济行业分类》，公司属于制造业(C)-电气机械和器材制造业(C38)-输配电及控制设备(C382)-光伏设备及元器件制造(C3825)，其中，分布式光伏电站投资运营属于“D44 电力、热力生产和供应业”中的“D4416 太阳能发电”。

2. 行业法律法规及产业政策

（1）法律层面

《中华人民共和国能源法》2024 年 11 月 8 日通过,2025 年 1 月 1 日起施行,主要内容为能源领域基础性、统领性法律,明确可再生能源优先发展、建立可再生能源电力消纳保障、推动新能源参与电力市场等制度,是分布式光伏电站投资运营的根本法律依据。

《中华人民共和国可再生能源法》2005 年通过,2009 年修正,主要内容为明确可再生能源全额保障性收购制度、可再生能源发展基金、并网接入及电价补贴等基本制度。

《中华人民共和国电力法》1995 年通过,2018 年修正,主要内容为规范电力建设和生产、电网运行、电力供应与使用、电价与电费等,作为发电主体并网售电受其约束。

《中华人民共和国节约能源法》1997 年通过,2018 年修正,主要内容为推动节能与可再生能源利用,光伏发电属于清洁能源替代,符合节能政策导向。

## (2) 行政法规及部门规章层面

《分布式光伏发电开发建设管理办法》(国能发新能规〔2025〕7 号)国家能源局,2025 年 1 月印发,主要内容为替代 2013 年暂行办法。将分布式光伏分为自然人户用、非自然人户用、一般工商业、大型工商业四类,明确全额上网/全部自发自用/自发自用余电上网三种模式,要求新建项目实现“可观、可测、可调、可控”,上网电量参与市场化交易,可独立或通过虚拟电厂聚合参与电能量、辅助服务市场;规定“谁投资、谁备案”及电网公平开放、承载力评估等。2025 年 1 月 17 日前已备案且 2025 年 5 月 1 日前并网的项目按原政策执行。

《光伏制造行业规范条件(2024 年本)》工业和信息化部,2024 年 11 月发布,主要内容为按照“优化布局、调整结构、控制总量、鼓励创新、支持应用”原则,对光伏产业链(多晶硅、硅片、电池、组件等)的生产规模、技术指标、能耗水耗、环境保护等设定准入门槛,引导行业技术进步与规范发展。公司石英制品作为光伏关键辅材,其生产经营受光伏产业链规范发展影响。

《光伏制造行业规范公告管理办法(2024 年本)》工业和信息化部,2024 年 11 月发布,主要内容为规范光伏制造企业申请公告的受理、审核与监督管理。

《可再生能源发电全额保障性收购管理办法》国家发改委、国家能源局,2016 年发布,主要内容为历史上规定可再生能源发电全额保障性收购范围及电量核定(注:136 号文后该制度已转向市场化收购+机制差价结算)。

## (3) 产业政策

《2025 年能源工作指导意见》国家能源局,2025 年 2 月发布,主要内容为 2025 年非化石能源发电装机占比提至 60%左右,新增新能源装机 2 亿千瓦以上,初步建成全国统一电力市场体系。

《关于进一步组织实施好“千家万户沐光行动”的通知》国家能源局综合司,2025 年 3 月发布,主要内容为引导农村分布式光伏科学布局、就近接入、就地消纳。

《关于促进新能源集成融合发展的指导意见》国家能源局,2025 年 10 月发布,主要内容为推动新能源与农村能源革命、多场景融合开发。

《关于开展零碳工厂建设工作的指导意见》2026 年 1 月发布,主要内容为推动零碳工厂建设,拓展光伏应用场景。

《关于有序推动绿电直连发展有关事项的通知》国家发改委、国家能源局,2025 年 5 月发布,主要内容为规范绿电直连项目,分布式光伏按《分布式光伏发电开发建设管理办法》执行。

规范绿电直连项目,分布式光伏按《分布式光伏发电开发建设管理办法》执行工信部等六部门,2026 年 3 月发布,主要内容为推动光伏组件回收再利用,完善光伏循环经济。

《国家重点推广的低碳技术目录(第五批)》生态环境部等五部委,2025 年 2 月发布,主要内容为含钙钛矿太阳能电池、分布式光伏柔性直流微网等多项光伏技术。

## 3. 行业发展趋势

### (1) 光伏发电领域趋势

1) 高效化, N 型全面替代 P 型: 根据中国光伏行业协会 2026 年 2 月发布的《中国光伏产业发展路线图》显示, 2025 年 N 型 TOPCon 电池市场占比为 87.6%, 平均转换效率达到 25.7%; 异质结电池平均转换效率达到 25.9%, XBC 电池平均转换效率达到 26.5%。通威集团、明阳薄膜科技等企业在钙钛矿叠层电池实验室效率破 34%。截至 2025 年底, 国内已有 10 条百兆瓦级及以上钙钛矿中试线投运, 这标志着该技术正式跨越“实验室样品”到“工业化产品”的关键门槛, 验证了大面积制备工艺的稳定性 and 经济性, 是迈向吉瓦(GW)级规模化量产的决定性前置步骤。

2) 智能化: AI 运维、数字孪生电站、无人机/机器人巡检深度普及; 国家能源局发布的《分布式光伏发电开发建设管理办法》(国能发新能规〔2025〕7 号)文件明确规定新建的分布式光伏发电项目应当实现“可观、可测、可调、可控”, 该硬性要求直接推动智能调控技术落地。

3) 市场化交易：国家发展改革委、国家能源局发布的《关于深化新能源上网电价市场化改革促进新能源高质量发展的通知》发改价格〔2025〕136 号文件明确“推动新能源上网电量参与市场交易。新能源项目（风电、太阳能发电）上网电量原则上全部进入电力市场，上网电价通过市场交易形成”该文倒逼发电企业建设功率预测、市场交易能力。2025 年 3 月《关于加快推进虚拟电厂发展的指导意见》要求到 2027 年，虚拟电厂建设运行管理机制成熟规范，参与电力市场的机制健全完善，全国虚拟电厂调节能力达到 2000 万千瓦以上。到 2030 年，虚拟电厂应用场景进一步拓展，各类商业模式创新发展，全国虚拟电厂调节能力达到 5000 万千瓦以上。虚拟电厂成为分布式光伏入市重要载体，2025 年 12 月已首批入市竞价。

4) 光储融合：《五部门关于征集智能光伏典型案例的通知》（工信厅联电子函〔2025〕526 号）明确将“光储融合”列为首要的典型案例方向，要求“应用新型储能技术及产品提升光伏发电稳定性、电网友好性和消纳能力”，具体场景包括光伏直流系统、光储微电网、农村光储充系统、便携式光储产品等方向。《国家能源局关于促进新能源集成融合发展的指导意见》（国能发新能〔2025〕93 号）明确鼓励在交通场所建设新能源一体化设施，“鼓励光储充换一体化开发”；同时支持产业园区应用“智能微电网（源网荷储一体化）”等新业态。“1500V 系统”因其在降低损耗、提升效率方面的优势，已成为行业主流技术方向。

这一系列政策和关键技术共同推动着新能源产业从单一的“装机增长”向追求更高价值的“系统融合”方向发展。

(2) 石英领域趋势

1) 高纯化、大型化、长寿命：N 型拉晶技术正推动石英坩埚产业向高纯度（5N 级砂）、大尺寸（32 英寸以上）和长寿命（涂层技术）三大方向变革。

2) 半导体级国产替代加速：半导体级的 ppb 级别杂质控制突破，国产替代从光伏级向半导体级推进。

(三) 新增重要非主营业务情况

☐适用 ☒不适用

(四) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

| 项目      | 本期期末           |          | 上年期末           |          | 变动比例%   |
|---------|----------------|----------|----------------|----------|---------|
|         | 金额             | 占总资产的比重% | 金额             | 占总资产的比重% |         |
| 货币资金    | 29,056,249.51  | 3.40%    | 64,462,350.55  | 7.08%    | -54.93% |
| 应收票据    | -              | -        | -              | -        | -       |
| 应收账款    | 98,908,783.78  | 11.58%   | 88,208,453.71  | 9.69%    | 12.13%  |
| 存货      | 10,646,156.71  | 1.25%    | 12,306,125.26  | 1.35%    | -13.49% |
| 投资性房地产  | -              | -        | -              | -        | -       |
| 长期股权投资  | -              | -        | -              | -        | -       |
| 固定资产    | 590,069,516.88 | 69.07%   | 591,322,269.29 | 64.96%   | -0.21%  |
| 在建工程    | 5,754,004.84   | 0.67%    | 17,653,335.81  | 1.94%    | -67.41% |
| 无形资产    | 3,651,509.26   | 0.43%    | 3,769,942.36   | 0.41%    | -3.14%  |
| 商誉      | -              | -        | -              | -        | -       |
| 短期借款    | 77,559,741.00  | 9.08%    | 83,573,490.00  | 9.18%    | -7.20%  |
| 长期借款    | 13,667,422.56  | 1.60%    | 22,814,622.67  | 2.51%    | -40.09% |
| 交易性金融资产 | 914.97         | -        | -              | -        | 100.00% |
| 应收款项融资  | 6,995,486.98   | 0.82%    | 3,211,360.37   | 0.35%    | 117.84% |
| 预付款项    | 246,741.16     | 0.03%    | 605,530.31     | 0.07%    | -59.25% |
| 应付票据    | 3,995,138.87   | 0.47%    | 14,245,903.30  | 1.57%    | -71.96% |
| 合同负债    | 527,123.89     | 0.06%    | 1,468,348.63   | 0.16%    | -64.10% |

|         |            |       |              |       |         |
|---------|------------|-------|--------------|-------|---------|
| 应付职工薪酬  | 746,635.07 | 0.09% | 2,606,940.78 | 0.29% | -71.36% |
| 其他应付款   | 317,839.34 | 0.04% | 125,274.39   | 0.01% | 153.71% |
| 其他流动负债  | 68,526.11  | 0.01% | 132,151.37   | 0.01% | -48.15% |
| 预计负债    | 308,007.85 | 0.04% | 553,350.90   | 0.06% | -44.34% |
| 递延所得税负债 | 295,668.22 | 0.03% | 106,121.93   | 0.01% | 178.61% |

#### 资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金：报告期末公司货币资金减少35,406,101.04元，变动比例为-54.93%，变动的主要原因系：本期派发现金红利、偿还借款所致；
- 2、在建工程：报告期末公司在建工程减少11,899,330.97元，变动比例为-67.41%，变动的主要原因系：在建分布式电站项目比上年期末减少所致；
- 3、长期借款：报告期末公司长期借款减少9,147,200.11元，变动比例为-40.09%，变动的主要原因系：本期归还长期借款所致；
- 4、交易性金融资产：报告期末公司交易性金融资产增加914.97元，变动比例为100.00%，变动的主要原因系：本期购买理财产品所致；
- 5、应收款项融资：报告期末公司应收款项融资增加3,784,126.61元，变动比例为117.84%，变动的主要原因系：公司业务收款，以银行承兑汇票回款方式较上期增加所致；
- 6、预付款项：报告期末公司预付款项减少358,789.15元，变动比例为-59.25%，变动的主要原因系：预付电站建设的材料款减少所致；
- 7、应付票据：报告期末公司应付票据减少10,250,764.43元，变动比例为-71.96%，变动的主要原因系：支付货款，以银行承兑汇票为支付方式减少所致；
- 8、合同负债：报告期末公司合同负债减少941,224.74元，变动比例为-64.10%，变动的主要原因系：期末EPC电站项目预收款减少所致；
- 9、应付职工薪酬：报告期末公司应付职工薪酬减少1,860,305.71元，变动比例为-71.36%，变动的主要原因系：支付年终奖金所致；
- 10、其他应付款：报告期末公司其他应付款增加192,564.95元，变动比例为153.71%，变动的主要原因系：控股子公司拆借款增加所致；
- 11、其他流动负债：报告期末公司其他流动负债减少63,625.26元，变动比例为-48.15%，变动的主要原因系：预收货款对应的增值税变动所致；
- 12、预计负债：报告期末公司预计负债减少245,343.05元，变动比例为-44.34%，变动的主要原因系：产品质量保证费用转销所致；
- 13、递延所得税负债：报告期末公司递延所得税负债增加189,546.29元，变动比例为178.61%，变动的主要原因系：租赁费用确认递延所得税所致。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

| 项目     | 本期            |               | 上年同期          |               | 本期与上年同期<br>金额变动比例% |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|
|        | 金额            | 占营业收入<br>的比重% | 金额            | 占营业收入<br>的比重% |                    |
| 营业收入   | 75,591,277.04 | -             | 93,673,885.55 | -             | -19.30%            |
| 营业成本   | 37,173,017.84 | 49.18%        | 48,462,464.20 | 51.74%        | -23.30%            |
| 毛利率    | 50.82%        | -             | 48.26%        | -             | -                  |
| 销售费用   | 196,936.13    | 0.26%         | 167,152.72    | 0.18%         | 17.82%             |
| 管理费用   | 5,092,945.78  | 6.74%         | 5,343,874.78  | 5.70%         | -4.70%             |
| 研发费用   | 684,346.31    | 0.91%         | 1,207,414.60  | 1.29%         | -43.32%            |
| 财务费用   | 3,809,072.27  | 5.04%         | 3,988,265.95  | 4.26%         | -4.49%             |
| 信用减值损失 | -1,018,706.56 | -1.35%        | -1,647,073.71 | -1.76%        | -38.15%            |
| 资产减值损失 | -5,452,988.24 | -7.21%        | -6,274,690.97 | -6.70%        | -13.10%            |
| 其他收益   | 208,761.13    | 0.28%         | 221,510.43    | 0.24%         | -5.76%             |

|          |               |        |               |        |          |
|----------|---------------|--------|---------------|--------|----------|
| 投资收益     | 136,918.74    | 0.18%  | -             | -      | 100.00%  |
| 公允价值变动收益 | -             | -      | -             | -      | -        |
| 资产处置收益   | 2,282,304.12  | 3.02%  | -1,328,075.77 | -1.42% | 271.85%  |
| 汇兑收益     | -             | -      | -             | -      | -        |
| 营业利润     | 24,034,575.58 | 31.80% | 24,954,306.49 | 26.64% | -3.69%   |
| 营业外收入    | -             | -      | 175,074.91    | 0.19%  | -100.00% |
| 营业外支出    | 11,722.61     | 0.02%  | 308,949.83    | 0.33%  | -96.21%  |
| 净利润      | 20,430,248.16 | -      | 23,241,971.04 | -      | -12.10%  |
| 税金及附加    | 756,672.32    | 1.00%  | 522,076.79    | 0.56%  | 44.94%   |
| 所得税费用    | 3,592,604.81  | 4.75%  | 1,578,460.53  | 1.69%  | 127.60%  |

#### 项目重大变动原因:

- 1、研发费用：报告本期公司研发费用同比减少523,068.29元，变动比例为-43.32%，变动的主要原因系：本期研发产生样件收入对应按照准则还原影响所致；
- 2、信用减值损失：报告本期公司信用减值损失同比减少628,367.15元，变动比例为-38.15%，变动的主要原因系：加强应收账款回收管理，本期按组合计提的坏账减少所致；
- 3、投资收益：报告本期公司投资收益同比增加136,918.74元，变动比例为100.00%，变动的主要原因系：本期开展理财投资取得的投资收益影响所致；
- 4、资产处置收益：报告本期公司资产处置收益同比增加3,610,379.89元，变动比例为271.85%，变动的主要原因系：本期处置相关电力设备等资产形成收益所致；
- 5、营业外收入：报告本期公司营业外收入同比减少175,074.91元，变动比例为-100.00%，变动的主要原因系：上期核销应付账款所致；
- 6、营业外支出：报告本期公司营业外支出同比减少297,227.22元，变动比例为-96.21%，变动的主要原因系：上期支付税收滞纳金影响所致；
- 7、税金及附加：报告本期公司税金及附加同比增加234,595.53元，变动比例为44.94%，变动的主要原因系：本期缴纳增值税及附加税金金额增加所致；
- 8、所得税费用：报告本期公司所得税费用同比增加2,014,144.28元，变动比例为127.60%，变动的主要原因系：上期固定资产减值转销所致。

#### (2) 收入构成

单位：元

| 项目     | 本期金额          | 上期金额          | 变动比例%   |
|--------|---------------|---------------|---------|
| 主营业务收入 | 74,152,655.45 | 92,985,738.04 | -20.25% |
| 其他业务收入 | 1,438,621.59  | 688,147.51    | 109.06% |
| 主营业务成本 | 36,445,479.33 | 48,046,306.61 | -24.15% |
| 其他业务成本 | 727,538.51    | 416,157.59    | 74.82%  |

#### 按产品分类分析:

单位：元

| 类别/项目        | 营业收入          | 营业成本          | 毛利率%    | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减    |
|--------------|---------------|---------------|---------|--------------|--------------|---------------|
| 分布式光伏电站投资运营  | 61,361,438.88 | 23,597,778.46 | 61.54%  | -1.22%       | 1.93%        | 减少 1.19 个百分点  |
| 分布式光伏电站开发及服务 | 7,396,536.92  | 6,629,712.37  | 10.37%  | -70.90%      | -65.44%      | 减少 14.16 个百分点 |
| 石英制品收入       | 5,388,973.46  | 6,212,501.78  | -15.28% | -1.02%       | 8.83%        | 减少 10.43 个百分点 |
| 组件销售         | 5,706.19      | 5,486.72      | 3.85%   | 463.76%      | 495.41%      | 减少 5.11 个百分点  |

|    |               |               |        |         |        |              |
|----|---------------|---------------|--------|---------|--------|--------------|
|    |               |               |        |         |        | 百分点          |
| 其他 | 1,438,621.59  | 727,538.51    | 49.43% | 109.06% | 74.82% | 增加 9.91 个百分点 |
| 合计 | 75,591,277.04 | 37,173,017.84 | -      | -       | -      | -            |

#### 按区域分类分析：

单位：元

| 类别/项目 | 营业收入          | 营业成本          | 毛利率%   | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减    |
|-------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 华北    | 1,774,786.58  | 1,017,213.09  | 42.69% | 210.15%      | 78.16%       | 增加 42.47 个百分点 |
| 华东    | 68,165,989.38 | 33,517,403.93 | 50.83% | -24.84%      | -28.89%      | 增加 2.80 个百分点  |
| 华南    | 323,893.81    | 286,626.81    | 11.51% | 212.82%      | 100.00%      | 减少 88.49 个百分点 |
| 西北    | 5,326,607.27  | 2,351,774.01  | 55.85% | 131.04%      | 211.73%      | 减少 11.43 个百分点 |
| 合计    | 75,591,277.04 | 37,173,017.84 | -      | -            | -            | -             |

#### 收入构成变动的原因：

- 1、分布式光伏电站开发及服务收入比上年度减少 70.90%，主要原因系：本期分布式电站开发及服务业务 EPC 项目较上年同期减少所致；
- 2、组件销售收入比上年度增加 463.76%，主要原因系：出售库存组件增加所致。

#### 3、现金流量状况

单位：元

| 项目            | 本期金额           | 上期金额           | 变动比例%    |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 35,722,640.11  | 9,350,635.78   | 282.03%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -11,792,589.90 | -30,038,795.12 | 60.74%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -48,931,607.88 | 6,540,273.93   | -848.16% |

#### 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额：报告期末公司经营活动产生的现金流量净额增加 26,372,004.33 元，变动比例为 282.03%，变动的主要原因系：本期支付及预付材料款金额小于销售电力及开发服务回款金额所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额：报告期末公司投资活动产生的现金流量净额增加 18,246,205.22 元，变动比例为 60.74%，变动的主要原因系：分布式光伏电站建设支出较上期减少所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：报告期末公司筹资活动产生的现金流量净额减少 55,471,881.81 元，变动比例为-848.16%，变动的主要原因系：本期偿还银行借款所致。

#### 4、理财产品投资情况

√适用□不适用

单位：元

| 理财产品类型 | 资金来源 | 发生额           | 风险特征 | 未到期余额  | 逾期未收回金额 | 预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明 |
|--------|------|---------------|------|--------|---------|--------------------------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 90,232,977.97 | 中低风险 | 914.97 | -       | 不存在                            |

|    |   |               |   |        |   |   |
|----|---|---------------|---|--------|---|---|
| 合计 | - | 90,232,977.97 | - | 914.97 | - | - |
|----|---|---------------|---|--------|---|---|

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用

#### 5、私募股权投资基金投资情况

☐适用 ☒不适用

### 八、主要控股参股公司分析

#### (一) 主要子公司、参股公司经营情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 公司名称          | 公司类型 | 主要业务        | 注册资本          | 总资产           | 净资产           | 营业收入         | 净利润          |
|---------------|------|-------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 海宁艾能聚光伏科技有限公司 | 子公司  | 分布式电站的运营及服务 | 38,000,000.00 | 96,071,552.84 | 74,057,328.33 | 6,505,793.91 | 3,308,306.20 |
| 诸暨艾科新能源有限公司   | 子公司  | 分布式电站的运营及服务 | 5,000,000.00  | 38,118,967.82 | 29,455,688.43 | 3,482,698.97 | 1,971,636.25 |
| 德清新盟新能源有限公司   | 子公司  | 分布式电站的运营及服务 | 8,000,000.00  | 81,469,624.37 | 36,871,545.86 | 6,104,810.70 | 1,684,371.24 |
| 嘉兴艾科新能源有限公司   | 子公司  | 分布式电站的运营及服务 | 30,000,000.00 | 79,714,596.22 | 68,481,268.30 | 6,147,973.19 | 1,969,131.24 |
| 长兴艾能聚光伏科技有限公司 | 子公司  | 分布式电站的运营及服务 | 3,000,000.00  | 43,636,878.98 | 13,733,075.49 | 2,830,412.13 | 845,709.24   |
| 嘉兴艾优          | 子公司  | 分布式电        | 3,000,000.00  | 3,896,322.71  | 3,892,791.61  | 71,259.62    | 46,003.54    |

|                |     |             |              |               |               |              |              |
|----------------|-----|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 新能源有限公司        | 司   | 站的运营及服务     |              |               |               |              |              |
| 金华艾科新能源有限公司    | 子公司 | 分布式电站的运营及服务 | 2,000,000.00 | 41,207,439.66 | 10,276,624.46 | 2,306,876.43 | 842,316.72   |
| 铜陵艾能聚光伏科技有限公司  | 子公司 | 分布式电站的运营及服务 | 2,000,000.00 | 4,627,757.42  | 4,612,161.37  | -            | 132.92       |
| 海宁艾特新能源有限公司    | 子公司 | 分布式电站的运营及服务 | 2,000,000.00 | 41,846,719.14 | 20,660,790.51 | 3,945,456.20 | 2,372,887.02 |
| 海盐科盟新能源有限公司    | 子公司 | 分布式电站的运营及服务 | 3,000,000.00 | 25,998,877.24 | 10,405,407.05 | 3,232,978.63 | 812,912.16   |
| 海盐优泰新能源有限公司    | 子公司 | 分布式电站的运营及服务 | 2,000,000.00 | 13,129,836.95 | -565,794.54   | -            | -150,144.55  |
| 丽水市艾能聚光伏科技有限公司 | 子公司 | 分布式电站的运营及服务 | 2,000,000.00 | -             | -600.00       | -            | -            |
| 宜兴艾能聚新能源有限公司   | 子公司 | 分布式电站的运营及服务 | 2,000,000.00 | -             | -             | -            | -            |
| 绍兴艾优           | 子公  | 分布式电        | 2,000,000.00 | -             | -             | -            | -            |

|                                  |             |                                                               |               |               |                |              |               |
|----------------------------------|-------------|---------------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|--------------|---------------|
| 新能<br>源有<br>限公<br>司              | 司           | 站<br>的<br>运<br>营<br>及<br>服<br>务                               |               |               |                |              |               |
| 上海<br>艾能<br>聚新<br>能源<br>有限<br>公司 | 子<br>公<br>司 | 分<br>布<br>式<br>电<br>站<br>的<br>运<br>营<br>及<br>服<br>务           | 2,000,000.00  | 1,245,462.69  | 937,501.71     | 85,229.40    | 59,450.03     |
| 无锡<br>斌炜<br>新能<br>源有<br>限公<br>司  | 子<br>公<br>司 | 分<br>布<br>式<br>电<br>站<br>的<br>运<br>营<br>及<br>服<br>务           | 5,000,000.00  | 16,933,127.21 | 8,202,484.68   | 1,067,717.34 | 595,067.05    |
| 温州<br>联鸣<br>新能<br>源有<br>限公<br>司  | 子<br>公<br>司 | 分<br>布<br>式<br>电<br>站<br>的<br>运<br>营<br>及<br>服<br>务           | 1,000,000.00  | 2,779,093.23  | 1,238,501.45   | 171,950.60   | 91,048.39     |
| 嘉兴<br>艾特<br>石英<br>制品<br>有限<br>公司 | 子<br>公<br>司 | 石<br>英<br>制<br>品<br>的<br>研<br>发<br>、<br>生<br>产<br>和<br>销<br>售 | 21,000,000.00 | 62,069,494.65 | -28,914,179.66 | 6,009,395.47 | -7,905,820.04 |
| 甘肃<br>艾能<br>聚新<br>能源<br>有限<br>公司 | 子<br>公<br>司 | 分<br>布<br>式<br>电<br>站<br>的<br>运<br>营<br>及<br>服<br>务           | 2,000,000.00  | 63,841,477.73 | 5,749,518.38   | 3,552,445.96 | 726,138.55    |
| 盐城<br>艾能<br>聚新<br>能源<br>有限<br>公司 | 子<br>公<br>司 | 分<br>布<br>式<br>电<br>站<br>的<br>运<br>营<br>及<br>服<br>务           | 2,000,000.00  | 4,305,113.59  | 2,942,517.33   | 310,309.45   | 215,095.41    |
| 宁波<br>艾科<br>新能<br>源有<br>限公<br>司  | 子<br>公<br>司 | 分<br>布<br>式<br>电<br>站<br>的<br>运<br>营<br>及<br>服<br>务           | 2,000,000.00  | 4,996,638.76  | 1,415,291.03   | 449,521.09   | 244,130.18    |
| 合肥<br>浙邦<br>新能                   | 子<br>公<br>司 | 分<br>布<br>式<br>电<br>站<br>的                                    | 3,000,000.00  | 29,311,508.56 | 4,617,754.37   | 1,666,967.42 | 949,120.27    |

|                                  |                  |                                 |              |               |              |              |              |
|----------------------------------|------------------|---------------------------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 源科<br>技有<br>限公<br>司              |                  | 运营<br>及服<br>务                   |              |               |              |              |              |
| 舟山<br>艾能<br>聚新<br>能源<br>有限<br>公司 | 子<br>公<br>司      | 分布<br>式电<br>站的<br>运营<br>及服<br>务 | 2,000,000.00 | 2,248,821.96  | 986,369.63   | 273,960.22   | 194,351.42   |
| 张掖<br>艾科<br>新能<br>源有<br>限公<br>司  | 子<br>公<br>司      | 分布<br>式电<br>站的<br>运营<br>及服<br>务 | 2,000,000.00 | 13,318,199.30 | 1,412,103.31 | 755,389.64   | 174,326.89   |
| 酒泉<br>新盟<br>新能<br>源有<br>限公<br>司  | 子<br>公<br>司      | 分布<br>式电<br>站的<br>运营<br>及服<br>务 | 2,000,000.00 | 35,314,947.93 | 5,346,352.91 | 2,445,393.50 | 1,343,799.03 |
| 金昌<br>艾科<br>新能<br>源有<br>限公<br>司  | 子<br>公<br>司      | 分布<br>式电<br>站的<br>运营<br>及服<br>务 | 2,000,000.00 | 8,342,785.66  | 1,925,391.19 | 407,185.20   | 183,093.93   |
| 桐乡<br>新盟<br>新能<br>源有<br>限公<br>司  | 参<br>股<br>公<br>司 | 分布<br>式电<br>站的<br>运营<br>及服<br>务 | 500,000.00   | 1,152,937.72  | 531,164.04   | 38,399.75    | 33,001.28    |

#### 主要参股公司业务分析

☒ 适用 ☐ 不适用

| 公司名称        | 与公司从事业务的关联性         | 持有目的                |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 桐乡新盟新能源有限公司 | 与公司同属于分布式电站的运营及服务领域 | 对公司长期发展和产业布局将产生积极影响 |

#### （二）报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 合并财务报表的合并范围是否发生变化

☐ 是 ☒ 否

#### 九、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、对关键审计事项的说明

☐适用 ☒不适用

十一、企业社会责任

(一) 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

☒适用 ☐不适用

公司积极贯彻落实党中央、国务院、中国证监会关于巩固脱贫攻坚成果和乡村振兴的指示要求，始终关注公益事业和乡村振兴建设，积极践行企业的社会责任。报告期内，公司积极助力当地慈善、公益活动。

(二) 其他社会责任履行情况

☒适用 ☐不适用

公司高度重视企业社会责任，秉承“奉献社会、发展自己”的核心价值观，始终坚持诚信经营、依法纳税，为当地社会经济发展做出贡献。公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任，关爱员工的成长、不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度，尊重和维护工人的个人权益，为除退休返聘人员外的职工缴纳五险一金，通过多种渠道和途径改善员工的工作环境和生活环境，重视人才培训和培养，实现员工与公司的共同成长，切实维护员工的合法权益。报告期内，公司诚信经营，按时纳税，环保办公，保障员工合法权益，认真做好每一项对社会有益的工作，立足本职，尽到了一个企业对社会的责任。

(三) 环境保护相关的情况

☒适用 ☐不适用

公司按照国家及地方政府有关环保法规和政策要求，自觉履行环保社会责任。公司根据GB/T240001-2016/ISO14001:2015 环境管理体系建立各项环境管理制度，落实各项环保内容。报告期内子公司艾特石英已取得固定污染源排污登记，登记编号：91330424MAD05CPF2T002Z，有效期至 2031 年 06 月 01 日。公司严格按照国家及地方政府要求对环境信息进行依法披露，披露网址：<http://permit.mee.gov.cn>。

十二、报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

☐适用 ☒不适用

十三、对 2026 年 1-9 月经营业绩的预计

☐适用 ☒不适用

十四、公司面临的风险和应对措施

| 重大风险事项名称       | 公司面临的风险和应对措施                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 分布式光伏电站持续运营的风险 | <p>重大风险事项描述：公司在业主屋顶建设自持分布式光伏电站，电站的持续运营以其所在屋顶及建筑物稳定存续为前提。尽管公司采取主动筛选经营状况良好、土地及厂房产权明晰的业主进行合作，并在与其签署的协议中明确违约责任等措施规避风险，但若未来当地政府对用地规划产生重大变化、屋顶资源业主经营情况发生重大变化而拆除厂房、变卖厂房、因厂房抵押导致权属变更或进入破产程序，相对应的分布式光伏电站可能面临无法持续运营的风险。</p> <p>在屋顶资源业主发生重大经营不善等情况导致厂房控制权变更或进入破产程序等情形时，公司可通过与变更后的产权所有人或破产管理人沟通，继续对相关电站提供保养维护。对于无法持续运营的电站，公司需拆除电站并承担相关拆除费用，但可依据合同约定向屋顶资源业主主张赔偿或向其主</p> |

|               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|               | <p>张违约责任。公司可通过进行债权申报、参加债权人会议、关注破产业主的资产清收和债权清偿情况，积极主张自身的合法权益，尽最大努力避免或减少损失，但仍存在无法实际全部取得拆除赔偿的风险。</p> <p>应对措施:严格筛选经营状况良好、土地及厂房产权明晰的业主进行合作，并在与其签署的协议中明确违约责任等措施规避风险。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 产业政策变化风险      | <p>重大风险事项描述:公司所处的太阳能光伏行业系国家重点扶持领域，行业的景气程度与政策扶持力度密切相关，对于产业政策的变化高度敏感。近年来，在产业政策的大力推动下，我国光伏产业实现了快速发展，光伏产业已成为我国参与国际竞争的优势产业之一。随着光伏行业技术的不断进步，光伏发电成本逐年下降，我国光伏行业已进入平价上网的无补贴时代，为积极推进平价上网项目建设，严格规范补贴项目竞争配置，国家发改委、国家能源局先后发布系列指导政策，调整光伏电价政策，可能对公司未来开发的光伏电站盈利情况带来不利影响。2025年2月9日，国家发改委、国家能源局发布《关于深化新能源上网电价市场化改革促进新能源高质量发展的通知》，旨在“按照价格市场形成、责任公平承担、区分存量增量、政策统筹协调的要求，深化新能源上网电价市场化改革”，并要求各地要在2025年底前出台并实施具体方案。届时，对于增量项目（2025年6月1日起投产项目），因上网电量原则上需参与市场化交易，项目的收益水平受到一定影响。未来，随着电力产业结构调整 and 电价市场化机制改革的不断深化，市场化交易电价的波动可能对公司业绩产生一定的影响。</p> <p>应对措施:公司将立足自身，提升市场化交易能力与电价风险管控水平，加强技术研发及管理，严控成本，积极应对新政带来的影响，已在生产实践中取得一定经验与成效。</p> |
| 光伏标杆电价及补贴退坡风险 | <p>重大风险事项描述:我国光伏发电的上网电价由国家发改委负责制定实施。近年来，随着光伏电站装机容量的快速增长和光伏电站建造成本的下降，我国政府逐渐加速光伏发电平价上网的步伐，多次对光伏标杆电价和补贴金额进行调整，整体呈下降趋势。根据《关于促进光伏产业健康发展的若干意见》（国发[2013]24号）、《关于发挥价格杠杆作用促进光伏产业健康发展的通知》（发改价格[2013]1638号）文件，虽然公司部分前期已建成分布式光伏电站项目的补贴标准及标杆电价已确认，国贴期限原则上持续20年不会改变，但根据《新能源上网电价政策有关事项的通知》，2021年起，对新备案集中式光伏电站、工商业分布式光伏项目和新核准陆上风电项目，中央财政不再补贴。政府加快推进电力市场化步伐，未来新投运并网项目将面临低补贴甚至无补贴的情形，在一定程度上影响公司未来新增分布式光伏电站运营业务的盈利水平。</p> <p>应对措施:公司将立足自身，加强技术研发及管理，严控成本，积极应对光伏标杆电价及补贴退坡带来的影响。</p>                                                                                                                                        |
| 固定资产减值风险      | <p>重大风险事项描述:公司固定资产主要由自持分布式光伏电站、房屋建筑物及石英制品的机器设备等构成，其中主要为自持光伏电站。未来如发生下游需求下滑、公司市场份额下降、生产工艺技术革新、自持分布式光伏电站收益不及预期</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

|                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     | <p>等情形均可能导致公司固定资产未来可收回金额低于其账面价值，出现固定资产减值的风险。</p> <p>应对措施：通过完善公司治理结构，建立、健全信息市场和价格市场，提高会计人员的综合素质，加强外部审计等手段。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 募投项目效益未达预期风险        | <p>重大风险事项描述:本次 50MW 屋顶光伏发电建设募投项目是公司结合未来战略发展方向对现有分布式光伏电站投资运营业务的进一步巩固和提升，该项目系公司经过了充分的市场调研和可行性论证，具有较好的市场前景，符合国家产业政策和公司的发展规划，公司也在人才、技术、市场等方面进行了充足准备。但项目的预计经济效益是基于当前的宏观经济环境、产业政策、市场价格等现有状况基础上进行合理预测的，由于募集资金投资项目的核心收益来源于电费收入在当前电价市场化改革背景下，工商业电价存在一定的波动性，则可能对项目的预期效益带来不利影响。</p> <p>应对措施：公司将加强电站运维，提升电站发电效益，保障电站长期稳定运行，争取早日实现预期效益。</p>                                                                                                                          |
| 收入下降的风险             | <p>重大风险事项描述:公司分布式光伏电站的核心收益来源于电费收入，在当前电价市场化改革背景下，工商业电价存在一定的波动性，公司自持分布式电站业务存在一定的电价下调导致收入下降的风险。</p> <p>应对措施:公司将实时跟踪工商业电价变动情况，同步测算公司拟建待建分布式项目收益率水平，保证公司新增分布式电站项目的经济性；同时加强电站运维，提升电站发电效益，保障电站长期稳定运行。</p>                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 税收优惠的风险             | <p>重大风险事项描述: 目前公司为高新技术企业，报告期内按 15%的税率缴纳企业所得税，若未来国家有关研发费用加计扣除的政策发生变化，或者高新技术企业所得税税收优惠政策发生变化，或者高新技术企业资格有效期结束后公司未通过高新技术企业复审认定，使得公司享受的所得税税收优惠减少，将对公司未来经营业绩产生一定的不利影响。</p> <p>应对措施：公司将继续加大研发投入做好研发立项规划，争取税收优惠政策的扶持。</p>                                                                                                                                                                                                                                        |
| 新能源上网电价市场化后电费收益下降风险 | <p>重大风险事项描述: 公司自持“自发自用，余电上网”分布式光伏电站的核心收益来源于电费收入。电站所发电量业主自用部分在跟用电业主结算电费时，参照资源所在地工商业用电价格给予一定折扣，该方式既能给予客户电价优惠，又能使公司售电价格更具弹性。在工商业用电价格上涨的时候，公司的综合度电收入将提高，从而增加发电收益。而若用电价格下降的时候，分布式光伏电站的收益率将会出现下滑。在当前电价市场化改革背景下，工商业电价存在一定的波动性，公司自持分布式电站业务存在一定的电价下调导致收益率下降的风险。</p> <p>虽然存在一定的电价下调风险，但是在“碳达峰、碳中和”目标下，工商业企业用能方面，能耗双控政策更趋严格，传统能源使用受限，但新增可再生能源发电不纳入能源消费总量控制，“自发自用，余电上网”分布式光伏因其自发自用经济性强成为工商业主更经济的用能选择，有利于拉动工商业装机需求。同时电价市场化改革后，目录电价被取消，电力被还原商品属性，电价随供需形势变动。根据现阶段一</p> |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | <p>般工商业、大工业交易电价水平测算，“自发自用，余电上网”的工商业分布式光伏电站具备较好的投资回报率。另一方面，随着可再生能源发电总量及占比的提高，配套新型储能将是一种有效平抑可再生能源处理波动的解决方案，而电价上行以拉大峰谷电价差是驱动新型储能大规模、商业化应用的有效途径。未来可再生能源将逐步取代传统化石能源，成为电力供应的主体能源，虽然可再生能源发电量将持续提高，但面对日益增长的庞大用电需求，电力供需仍然趋紧，且为推动新型储能的应用，电价大幅下调的可能性较小，预计电价将在当前位置上合理波动，“自发自用，余电上网”的工商业分布式光伏电站投资回报率大幅降低的可能性较小。</p> <p>应对措施：公司将实时跟踪工商业电价变动情况，同步测算公司拟建待建分布式项目收益率水平，保证公司新增“自发自用，余电上网”分布式电站项目的经济性。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

## 第四节 重大事件

### 一、重大事件索引

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

### 二、重大事件详情

#### （一）诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### （二）公司发生的提供担保事项

##### 1、公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

☐适用 ☒不适用

##### 2、公司及其子公司对子公司的担保情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 担保对象         | 担保金额          | 担保余额         | 实际履行担保责任的金额 | 担保期间        |             | 担保类型 | 责任类型 | 是否履行必要决策程序 |
|--------------|---------------|--------------|-------------|-------------|-------------|------|------|------------|
|              |               |              |             | 起始日期        | 终止日期        |      |      |            |
| 嘉兴艾特石英制品有限公司 | 10,000,000.00 | 5,000,000.00 | -           | 2024年7月10日  | 2027年7月9日   | 保证   | 连带   | 已事前及时履行    |
| 诸暨艾科新能源有限公司  | 18,000,000.00 | 1,500,000.00 | -           | 2020年10月28日 | 2027年10月26日 | 保证   | 连带   | 已事前及时履行    |
| 舟山艾          | 5,000,000.00  | 846,152.00   | -           | 2025年       | 2033年       | 保证   | 连带   | 已事前        |

|               |                      |                      |          |            |            |          |          |          |
|---------------|----------------------|----------------------|----------|------------|------------|----------|----------|----------|
| 能聚新能源有限公司     |                      |                      |          | 4月25日      | 4月25日      |          |          | 及时履行     |
| 海宁艾特新能源有限公司   | 10,000,000.00        | 5,000,000.00         | -        | 2023年9月25日 | 2028年9月24日 | 保证       | 连带       | 已事后补充履行  |
| 海宁艾能聚光伏科技有限公司 | 10,000,000.00        | 4,582,600.00         | -        | 2025年5月29日 | 2033年5月29日 | 保证       | 连带       | 已事前及时履行  |
| 宁波艾科新能源有限公司   | 4,000,000.00         | 2,907,153.09         | -        | 2025年8月25日 | 2033年8月25日 | 保证       | 连带       | 已事前及时履行  |
| <b>总计</b>     | <b>57,000,000.00</b> | <b>19,835,905.09</b> | <b>-</b> | <b>-</b>   | <b>-</b>   | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> |

**提供担保分类汇总：**

单位：元

| 项目汇总                                  | 担保金额          | 担保余额          |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| 公司提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保） | 57,000,000.00 | 19,835,905.09 |
| 公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保              | -             | -             |
| 直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额 | 14,000,000.00 | 7,907,153.09  |
| 公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额             | -             | -             |

**清偿和违规担保情况：**

报告期内未发生超期和违规担保情况，对公司无重大影响。

**（三）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况**

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

**（四）报告期内公司发生的重大关联交易情况**

**1、公司是否预计日常性关联交易**

√是□否

单位：元

| 具体事项类型                    | 预计金额           | 发生金额          |
|---------------------------|----------------|---------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务       | 1,230,000.00   | 82,102.81     |
| 2. 销售产品、商品，提供劳务           | 500,000.00     | 107,340.99    |
| 3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | -              | -             |
| 4. 其他                     | 101,520,000.00 | 28,239,089.77 |

**2、重大日常性关联交易**

□适用√不适用

**3、资产或股权收购、出售发生的关联交易**

□适用√不适用

#### 4、与关联方共同对外投资发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

#### 5、与关联方存在的债权债务往来事项

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 关联方           | 报表科目  | 债权债务期初余额 | 本期发生额      | 期末余额       | 形成的原因 | 对公司的影响 | 临时公告披露时间 |
|---------------|-------|----------|------------|------------|-------|--------|----------|
| 嘉兴嘉株坊电子商务有限公司 | 其他应付款 | 0        | 120,000.00 | 120,000.00 | 经营需求  | 无      | -        |

#### 6、关联方为公司提供担保的事项

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 关联方                        | 担保内容 | 担保金额          | 担保余额         | 实际履行担保责任的金额 | 担保期间        |             | 担保类型 | 责任类型 | 临时公告披露时间 |
|----------------------------|------|---------------|--------------|-------------|-------------|-------------|------|------|----------|
|                            |      |               |              |             | 起始日期        | 终止日期        |      |      |          |
| 姚华、苏伟纲、周剑利、殷建忠、张良华、姚雪华、钱玉明 | 借款担保 | 18,000,000.00 | 1,500,000.00 | 0           | 2020年10月29日 | 2027年10月26日 | 保证   | 连带   | -        |
| 海盐县萌衣有限公司                  | 借款担保 | 9,490,000.00  | 9,490,000.00 | 0           | 2025年12月1日  | 2026年11月30日 | 保证   | 连带   | -        |

#### 7、公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间存在的存款、贷款、授信或其他金融业务

☐适用 ☒不适用

#### 8、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

##### （五）承诺事项的履行情况

##### 公司是否新增承诺事项

☐适用 ☒不适用

##### 承诺事项详细情况：

报告期内，公司不存在新增承诺事项，已披露的承诺事项均不存在超期未履行完毕的情形，承诺人均正常履行承诺事项，不存在违反承诺的情形。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称     | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值           | 占总资产的比例% | 发生原因                    |
|----------|------|--------|----------------|----------|-------------------------|
| 现金、银行承兑  | 货币资金 | 冻结     | 4,113,519.07   | 0.48%    | 银行承兑汇票保证金、保函保证金、ETC冻结资金 |
| 电站收入     | 应收账款 | 质押     | 5,926,899.48   | 0.69%    | 借款质押                    |
| 分布式电站、房产 | 固定资产 | 抵押     | 133,901,739.84 | 15.67%   | 借款抵押                    |
| 土地       | 无形资产 | 抵押     | 3,260,162.40   | 0.38%    | 借款抵押                    |
| 总计       | -    | -      | 147,202,320.79 | 17.22%   | -                       |

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产权利受限事项主要为保证金及公司向金融机构申请授信融资，对公司不存在重大不利影响。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初          |        | 本期变动       | 期末          |        |
|---------|---------------|-------------|--------|------------|-------------|--------|
|         |               | 数量          | 比例%    |            | 数量          | 比例%    |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 80,451,802  | 61.82% | 1,441,998  | 81,893,800  | 62.93% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 9,642,459   | 7.41%  | -1,471,700 | 8,170,759   | 6.28%  |
|         | 董事、高管         | 4,995,000   | 3.84%  | -1,130,800 | 3,864,200   | 2.97%  |
|         | 核心员工          | 0           | 0.00%  | 0          | 0           | 0.00%  |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 49,680,373  | 38.18% | -1,441,998 | 48,238,375  | 37.07% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 28,927,379  | 22.23% | 0          | 28,927,379  | 22.23% |
|         | 董事、高管         | 14,985,000  | 11.52% | 0          | 14,985,000  | 11.52% |
|         | 核心员工          | 0           | 0.00%  | 0          | 0           | 0.00%  |
| 总股本     |               | 130,132,175 | -      | 0          | 130,132,175 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 8,071       |        |            |             |        |

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称                   | 股东性质    | 期初持股数      | 持股变动       | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------------------------|---------|------------|------------|------------|---------|------------|-------------|
| 1  | 嘉兴新萌投资有限公司             | 境内非国有法人 | 20,960,000 | -1,471,700 | 19,488,300 | 14.98%  | 15,720,000 | 3,768,300   |
| 2  | 张良华                    | 境内自然人   | 12,000,000 | -679,100   | 11,320,900 | 8.70%   | 9,000,000  | 2,320,900   |
| 3  | 钱玉明                    | 境内自然人   | 7,980,000  | -451,700   | 7,528,300  | 5.79%   | 5,985,000  | 1,543,300   |
| 4  | 嘉兴诺尔商务信息咨询合伙企业（有限合伙）   | 境内非国有法人 | 7,235,653  | 0          | 7,235,653  | 5.56%   | 5,426,740  | 1,808,913   |
| 5  | 嘉兴诺业商务信息咨询合伙企业（有限合伙）   | 境内自然人   | 5,334,185  | 0          | 5,334,185  | 4.10%   | 4,000,639  | 1,333,546   |
| 6  | 殷建忠                    | 境内自然人   | 5,767,994  | -1,341,998 | 4,425,996  | 3.40%   | 4,325,996  | 100,000     |
| 7  | 海盐县新萌制衣有限公司            | 境内非国有法人 | 3,600,000  | 0          | 3,600,000  | 2.77%   | 2,700,000  | 900,000     |
| 8  | 海盐新创制衣有限公司             | 境内非国有法人 | 1,440,000  | 0          | 1,440,000  | 1.11%   | 1,080,000  | 360,000     |
| 9  | 嘉兴众科商务信息咨询合伙企业（有限合伙）   | 境内非国有法人 | 1,156,861  | 0          | 1,156,861  | 0.89%   | 0          | 1,156,861   |
| 10 | 中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 境内非国有法人 | 1,122,705  | -33,587    | 1,089,118  | 0.84%   | 0          | 1,089,118   |
| 合计 |                        | -       | 66,597,398 | -3,978,085 | 62,619,313 | 48.12%  | 48,238,375 | 14,380,938  |

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

1.嘉兴新萌投资有限公司、海盐县新萌制衣有限公司、嘉兴诺业商务信息咨询合伙企业（有限合伙）、嘉兴诺尔商务信息咨询合伙企业（有限合伙）、海盐新创制衣有限公司均为公司实际控制人姚华控制的企业。

2.实际控制人姚华与股东张良华、钱玉明之间系一致行动人。

除上述关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。

持股 5%以上的股东或前十名股东是否存在质押、司法冻结股份  
☐适用 ☒不适用

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：  
☐适用 ☒不适用

前十名无限售条件股东情况  
☒适用 ☐不适用

单位：股

| 前十名无限售条件股东情况 |                        |               |
|--------------|------------------------|---------------|
| 序号           | 股东名称                   | 期末持有无限售条件股份数量 |
| 1            | 嘉兴新萌投资有限公司             | 3,768,300     |
| 2            | 张良华                    | 2,320,900     |
| 3            | 嘉兴诺尔商务信息咨询合伙企业（有限合伙）   | 1,808,913     |
| 4            | 钱玉明                    | 1,543,300     |
| 5            | 嘉兴诺业商务信息咨询合伙企业（有限合伙）   | 1,333,546     |
| 6            | 嘉兴众科商务信息咨询合伙企业（有限合伙）   | 1,156,861     |
| 7            | 中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 1,089,118     |
| 8            | 欧贤生                    | 937,444       |
| 9            | 海盐县新萌制衣有限公司            | 900,000       |
| 10           | 吴子剑                    | 727,289       |

二、控股股东、实际控制人变化情况

☐适用 ☒不适用

是否存在实际控制人：  
☒是 ☐否

|                           |            |
|---------------------------|------------|
| 实际控制人及其一致行动人持有公司表决权的股数（股） | 55,947,338 |
| 实际控制人及其一致行动人持有公司表决权的比例（%） | 42.99%     |

三、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、报告期内普通股股票发行情况

（1）公开发行情况

☐适用 ☒不适用

（2）定向发行情况

☐适用 ☒不适用

募集资金使用详细情况：

公司募集资金已按照计划使用完毕，募集资金专户已注销，具体内容详见公司于 2023 年 11 月 21 日披露的《关于注销部分募集资金专项账户的公告》、2024 年 12 月 13 日披露的《关于注销部分募集资金专户的公告》和 2025 年 10 月 30 日披露的《关于注销募集资金专项账户的公告》。  
本报告期内不存在使用募集资金的情况。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

## 五、存续至中期报告批准报出日的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

## 六、存续至本期的可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

## 七、权益分派情况

☐适用 ☒不适用

报告期权益分派方案是否符合公司章程及相关法律法规的规定

☒是 ☐否

中期财务会计报告审计情况：

☐适用 ☒不适用

## 八、特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

## 第六节 董事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务      | 性别 | 出生年月        | 任职起止日期         |                 |
|-----------|---------|----|-------------|----------------|-----------------|
|           |         |    |             | 起始日期           | 终止日期            |
| 姚华        | 董事长、总经理 | 男  | 1974 年 3 月  | 2026 年 6 月 1 日 | 2029 年 5 月 31 日 |
| 张良华       | 董事、副总经理 | 男  | 1967 年 4 月  | 2026 年 6 月 1 日 | 2029 年 5 月 31 日 |
| 姚新民       | 董事、副总经理 | 男  | 1952 年 1 月  | 2026 年 6 月 1 日 | 2029 年 5 月 31 日 |
| 姚芳        | 董事      | 女  | 1979 年 1 月  | 2026 年 6 月 1 日 | 2029 年 5 月 31 日 |
| 钟军芬       | 独立董事    | 女  | 1965 年 4 月  | 2026 年 6 月 1 日 | 2029 年 5 月 31 日 |
| 沈雪军       | 独立董事    | 男  | 1972 年 11 月 | 2026 年 6 月 1 日 | 2029 年 5 月 31 日 |
| 屠建伦       | 独立董事    | 男  | 1964 年 2 月  | 2026 年 6 月 1 日 | 2029 年 5 月 31 日 |
| 吴朝云       | 董事、财务总监 | 女  | 1977 年 9 月  | 2026 年 6 月 1 日 | 2029 年 5 月 31 日 |
| 吴媛媛       | 董事会秘书   | 女  | 1987 年 6 月  | 2026 年 6 月 1 日 | 2029 年 5 月 31 日 |
| 董事会人数:    |         |    |             |                | 8               |
| 高级管理人员人数: |         |    |             |                | 5               |

#### 董事、高级管理人员与股东之间的关系:

1. 董事长、总经理姚华系股东新萌投资、诺尔商务、诺业商务、新萌制衣、新创制衣的实际控制人;
  2. 董事长、总经理姚华与董事、副总经理张良华, 股东钱玉明系一致行动人;
  3. 董事长、总经理姚华与董事姚芳系兄妹关系;
  4. 董事、副总经理姚新民系董事长、总经理姚华与董事姚芳之父。
- 除上述情形外, 公司董事、高级管理人员与股东之间无其他关联关系。

#### (二) 持股情况

单位: 股

| 姓名  | 职务      | 期初持普通股股数   | 数量变动     | 期末持普通股股数   | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 | 期末被授予的限制性股票数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|-----|---------|------------|----------|------------|------------|------------|---------------|-------------|
| 张良华 | 董事、副总经理 | 12,000,000 | -679,100 | 11,320,900 | 8.70%      | 0          | 0             | 2,320,900   |
| 钱玉明 | 董事(已离任) | 7,980,000  | -451,700 | 7,528,300  | 5.79%      | 0          | 0             | 1,543,300   |
| 合计  | -       | 19,980,000 | -        | 18,849,200 | 14.49%     | 0          | 0             | 3,864,200   |

#### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、高级管理人员变动详细情况:

√适用 ☐不适用

| 姓名  | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 | 备注 |
|-----|------|------|------|------|----|
| 钱玉明 | 董事   | 离任   | 无    | 换届   | -  |

报告期内新任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☐适用 ☒不适用

#### （四）股权激励情况

☐适用 ☒不适用

## 二、员工情况

### （一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|------|------|------|------|
| 生产人员    | 48   | 5    | 7    | 46   |
| 销售人员    | 2    | 1    | 1    | 2    |
| 技术人员    | 20   | 0    | 0    | 20   |
| 财务人员    | 10   | 1    | 1    | 10   |
| 行政人员    | 14   | 0    | 1    | 13   |
| 员工总计    | 94   | 7    | 10   | 91   |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 0    | 0    |
| 本科      | 11   | 11   |
| 专科      | 13   | 13   |
| 专科以下    | 70   | 67   |
| 员工总计    | 94   | 91   |

### （二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

## 三、报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、审计报告

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

### 二、财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目            | 附注       | 2026年6月30日            | 2025年12月31日           |
|---------------|----------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |          |                       |                       |
| 货币资金          | 五、（一）1.  | 29,056,249.51         | 64,462,350.55         |
| 结算备付金         |          |                       |                       |
| 拆出资金          |          |                       |                       |
| 交易性金融资产       | 五、（一）2.  | 914.97                |                       |
| 衍生金融资产        |          |                       |                       |
| 应收票据          |          |                       |                       |
| 应收账款          | 五、（一）3.  | 98,908,783.78         | 88,208,453.71         |
| 应收款项融资        | 五、（一）4.  | 6,995,486.98          | 3,211,360.37          |
| 预付款项          | 五、（一）5.  | 246,741.16            | 605,530.31            |
| 应收保费          |          |                       |                       |
| 应收分保账款        |          |                       |                       |
| 应收分保合同准备金     |          |                       |                       |
| 其他应收款         | 五、（一）6.  | 633,897.66            | 675,104.97            |
| 其中：应收利息       |          |                       |                       |
| 应收股利          |          |                       |                       |
| 买入返售金融资产      |          |                       |                       |
| 存货            | 五、（一）7.  | 10,646,156.71         | 12,306,125.26         |
| 其中：数据资源       |          |                       |                       |
| 合同资产          | 五、（一）8.  | 858,976.38            | 1,161,165.53          |
| 持有待售资产        |          |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产   |          |                       |                       |
| 其他流动资产        | 五、（一）9.  | 15,867,264.09         | 18,522,017.35         |
| <b>流动资产合计</b> |          | <b>163,214,471.24</b> | <b>189,152,108.05</b> |
| <b>非流动资产：</b> |          |                       |                       |
| 发放贷款及垫款       |          |                       |                       |
| 债权投资          |          |                       |                       |
| 其他债权投资        |          |                       |                       |
| 长期应收款         |          |                       |                       |
| 长期股权投资        |          |                       |                       |
| 其他权益工具投资      |          |                       |                       |
| 其他非流动金融资产     |          |                       |                       |
| 投资性房地产        |          |                       |                       |
| 固定资产          | 五、（一）10. | 590,069,516.88        | 591,322,269.29        |
| 在建工程          | 五、（一）11. | 5,754,004.84          | 17,653,335.81         |
| 生产性生物资产       |          |                       |                       |
| 油气资产          |          |                       |                       |
| 使用权资产         | 五、（一）12. | 83,069,467.31         | 96,846,475.26         |

|                |          |                |                |
|----------------|----------|----------------|----------------|
| 无形资产           | 五、（一）13. | 3,651,509.26   | 3,769,942.36   |
| 其中：数据资源        |          |                |                |
| 开发支出           |          |                |                |
| 其中：数据资源        |          |                |                |
| 商誉             |          |                |                |
| 长期待摊费用         | 五、（一）14. | 3,635,904.45   | 4,631,929.25   |
| 递延所得税资产        | 五、（一）15. | 4,907,385.90   | 6,349,929.97   |
| 其他非流动资产        | 五、（一）16. |                | 518,542.82     |
| <b>非流动资产合计</b> |          | 691,087,788.64 | 721,092,424.76 |
| <b>资产总计</b>    |          | 854,302,259.88 | 910,244,532.81 |
| <b>流动负债：</b>   |          |                |                |
| 短期借款           | 五、（一）18. | 77,559,741.00  | 83,573,490.00  |
| 向中央银行借款        |          |                |                |
| 拆入资金           |          |                |                |
| 交易性金融负债        |          |                |                |
| 衍生金融负债         |          |                |                |
| 应付票据           | 五、（一）19. | 3,995,138.87   | 14,245,903.30  |
| 应付账款           | 五、（一）20. | 16,989,134.76  | 22,269,488.97  |
| 预收款项           |          |                |                |
| 合同负债           | 五、（一）21. | 527,123.89     | 1,468,348.63   |
| 卖出回购金融资产款      |          |                |                |
| 吸收存款及同业存放      |          |                |                |
| 代理买卖证券款        |          |                |                |
| 代理承销证券款        |          |                |                |
| 应付职工薪酬         | 五、（一）22. | 746,635.07     | 2,606,940.78   |
| 应交税费           | 五、（一）23. | 3,159,395.80   | 3,522,548.59   |
| 其他应付款          | 五、（一）24. | 317,839.34     | 125,274.39     |
| 其中：应付利息        |          |                |                |
| 应付股利           |          |                |                |
| 应付手续费及佣金       |          |                |                |
| 应付分保账款         |          |                |                |
| 持有待售负债         |          |                |                |
| 一年内到期的非流动负债    | 五、（一）25. | 38,803,644.04  | 45,058,712.69  |
| 其他流动负债         | 五、（一）26. | 68,526.11      | 132,151.37     |
| <b>流动负债合计</b>  |          | 142,167,178.88 | 173,002,858.72 |
| <b>非流动负债：</b>  |          |                |                |
| 保险合同准备金        |          |                |                |
| 长期借款           | 五、（一）27. | 13,667,422.56  | 22,814,622.67  |
| 应付债券           |          |                |                |
| 其中：优先股         |          |                |                |
| 永续债            |          |                |                |
| 租赁负债           | 五、（一）28. | 82,090,182.48  | 95,352,898.16  |
| 长期应付款          |          |                |                |
| 长期应付职工薪酬       |          |                |                |
| 预计负债           | 五、（一）29. | 308,007.85     | 553,350.90     |
| 递延收益           |          |                |                |
| 递延所得税负债        | 五、（一）15. | 295,668.22     | 106,121.93     |
| 其他非流动负债        |          |                |                |
| <b>非流动负债合计</b> |          | 96,361,281.11  | 118,826,993.66 |

|                      |          |                |                |
|----------------------|----------|----------------|----------------|
| 负债合计                 |          | 238,528,459.99 | 291,829,852.38 |
| 所有者权益（或股东权益）：        |          |                |                |
| 股本                   | 五、（一）30. | 130,132,175.00 | 130,132,175.00 |
| 其他权益工具               |          |                |                |
| 其中：优先股               |          |                |                |
| 永续债                  |          |                |                |
| 资本公积                 | 五、（一）31. | 234,062,014.16 | 234,062,014.16 |
| 减：库存股                |          |                |                |
| 其他综合收益               |          |                |                |
| 专项储备                 | 五、（一）32. | 8,596,089.67   | 8,243,426.87   |
| 盈余公积                 | 五、（一）33. | 35,393,785.24  | 35,393,785.24  |
| 一般风险准备               |          |                |                |
| 未分配利润                | 五、（一）34. | 207,377,270.21 | 210,384,014.06 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |          | 615,561,334.28 | 618,215,415.33 |
| 少数股东权益               |          | 212,465.61     | 199,265.10     |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |          | 615,773,799.89 | 618,414,680.43 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |          | 854,302,259.88 | 910,244,532.81 |

法定代表人：姚华

主管会计工作负责人：吴朝云

会计机构负责人：吴朝云

## （二）母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 附注      | 2026年6月30日     | 2025年12月31日    |
|-------------|---------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |         |                |                |
| 货币资金        |         | 11,309,169.02  | 13,700,837.14  |
| 交易性金融资产     |         | 914.97         |                |
| 衍生金融资产      |         |                |                |
| 应收票据        |         |                |                |
| 应收账款        | 十五（一）1. | 156,733,182.34 | 149,626,750.49 |
| 应收款项融资      |         | 2,539,349.64   | 470,052.92     |
| 预付款项        |         | 23,393,793.10  | 23,446,808.25  |
| 其他应收款       | 十五（一）2. | 130,321,774.21 | 137,768,475.52 |
| 其中：应收利息     |         |                |                |
| 应收股利        |         |                |                |
| 买入返售金融资产    |         |                |                |
| 存货          |         | 1,552,945.88   | 3,390,380.50   |
| 其中：数据资源     |         |                |                |
| 合同资产        |         | 858,976.38     | 1,161,165.53   |
| 持有待售资产      |         |                |                |
| 一年内到期的非流动资产 |         |                |                |
| 其他流动资产      |         | 519,235.65     | 2,149,056.16   |
| 流动资产合计      |         | 327,229,341.19 | 331,713,526.51 |
| 非流动资产：      |         |                |                |
| 债权投资        |         |                |                |
| 其他债权投资      |         |                |                |

|                |         |                |                |
|----------------|---------|----------------|----------------|
| 长期应收款          |         |                |                |
| 长期股权投资         | 十五（一）3. | 133,912,120.00 | 133,912,120.00 |
| 其他权益工具投资       |         |                |                |
| 其他非流动金融资产      |         |                |                |
| 投资性房地产         |         |                |                |
| 固定资产           |         | 149,527,961.71 | 154,978,943.20 |
| 在建工程           |         | 114,020.44     |                |
| 生产性生物资产        |         |                |                |
| 油气资产           |         |                |                |
| 使用权资产          |         | 6,202,394.94   | 6,616,373.58   |
| 无形资产           |         | 3,651,509.26   | 3,769,942.36   |
| 其中：数据资源        |         |                |                |
| 开发支出           |         |                |                |
| 其中：数据资源        |         |                |                |
| 商誉             |         |                |                |
| 长期待摊费用         |         | 162,318.91     | 301,449.55     |
| 递延所得税资产        |         | 3,156,727.01   | 4,608,525.07   |
| 其他非流动资产        |         |                | 499,342.82     |
| <b>非流动资产合计</b> |         | 296,727,052.27 | 304,686,696.58 |
| <b>资产总计</b>    |         | 623,956,393.46 | 636,400,223.09 |
| <b>流动负债：</b>   |         |                |                |
| 短期借款           |         | 67,550,741.00  | 73,563,490.00  |
| 交易性金融负债        |         |                |                |
| 衍生金融负债         |         |                |                |
| 应付票据           |         | 1,088,718.75   | 938,437.50     |
| 应付账款           |         | 4,885,370.41   | 3,212,388.91   |
| 预收款项           |         |                |                |
| 合同负债           |         | 527,123.89     | 1,468,348.63   |
| 卖出回购金融资产款      |         |                |                |
| 应付职工薪酬         |         | 381,383.56     | 1,840,924.46   |
| 应交税费           |         | 793,427.28     | 715,659.79     |
| 其他应付款          |         | 57,785,271.84  | 48,560,886.07  |
| 其中：应付利息        |         |                |                |
| 应付股利           |         |                |                |
| 持有待售负债         |         |                |                |
| 一年内到期的非流动负债    |         | 9,604,729.02   | 9,937,187.50   |
| 其他流动负债         |         | 68,526.11      | 132,151.37     |
| <b>流动负债合计</b>  |         | 142,685,291.86 | 140,369,474.23 |
| <b>非流动负债：</b>  |         |                |                |
| 长期借款           |         | 3,753,375.00   | 4,281,470.00   |
| 应付债券           |         |                |                |
| 其中：优先股         |         |                |                |
| 永续债            |         |                |                |

|                          |  |                |                |
|--------------------------|--|----------------|----------------|
| 租赁负债                     |  | 6,146,680.53   | 6,498,109.77   |
| 长期应付款                    |  |                |                |
| 长期应付职工薪酬                 |  |                |                |
| 预计负债                     |  |                |                |
| 递延收益                     |  |                |                |
| 递延所得税负债                  |  |                |                |
| 其他非流动负债                  |  |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>           |  | 9,900,055.53   | 10,779,579.77  |
| <b>负债合计</b>              |  | 152,585,347.39 | 151,149,054.00 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |  |                |                |
| 股本                       |  | 130,132,175.00 | 130,132,175.00 |
| 其他权益工具                   |  |                |                |
| 其中：优先股                   |  |                |                |
| 永续债                      |  |                |                |
| 资本公积                     |  | 234,062,014.16 | 234,062,014.16 |
| 减：库存股                    |  |                |                |
| 其他综合收益                   |  |                |                |
| 专项储备                     |  | 2,544,413.16   | 2,552,771.74   |
| 盈余公积                     |  | 35,393,785.24  | 35,393,785.24  |
| 一般风险准备                   |  |                |                |
| 未分配利润                    |  | 69,238,658.51  | 83,110,422.95  |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |  | 471,371,046.07 | 485,251,169.09 |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b> |  | 623,956,393.46 | 636,400,223.09 |

法定代表人：姚华

主管会计工作负责人：吴朝云

会计机构负责人：吴朝云

### （三）合并利润表

单位：元

| 项目             | 附注      | 2026年1-6月     | 2025年1-6月     |
|----------------|---------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b> | 五、（二）1. | 75,591,277.04 | 93,673,885.55 |
| 其中：营业收入        | 五、（二）1. | 75,591,277.04 | 93,673,885.55 |
| 利息收入           |         |               |               |
| 已赚保费           |         |               |               |
| 手续费及佣金收入       |         |               |               |
| <b>二、营业总成本</b> | 五、（二）1. | 47,712,990.65 | 59,691,249.04 |
| 其中：营业成本        | 五、（二）1. | 37,173,017.84 | 48,462,464.20 |
| 利息支出           |         |               |               |
| 手续费及佣金支出       |         |               |               |
| 退保金            |         |               |               |
| 赔付支出净额         |         |               |               |
| 提取保险责任准备金净额    |         |               |               |
| 保单红利支出         |         |               |               |
| 分保费用           |         |               |               |
| 税金及附加          | 五、（二）2. | 756,672.32    | 522,076.79    |
| 销售费用           | 五、（二）3. | 196,936.13    | 167,152.72    |
| 管理费用           | 五、（二）4. | 5,092,945.78  | 5,343,874.78  |

|                               |           |               |               |
|-------------------------------|-----------|---------------|---------------|
| 研发费用                          | 五、(二) 5.  | 684,346.31    | 1,207,414.60  |
| 财务费用                          | 五、(二) 6.  | 3,809,072.27  | 3,988,265.95  |
| 其中：利息费用                       |           | 3,886,700.46  | 4,120,973.49  |
| 利息收入                          |           | 97,916.14     | 172,302.80    |
| 加：其他收益                        | 五、(二) 7.  | 208,761.13    | 221,510.43    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 五、(二) 8.  | 136,918.74    |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |           |               |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |           |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |           |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |           |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |           |               |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、(二) 9.  | -1,018,706.56 | -1,647,073.71 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、(二) 10. | -5,452,988.24 | -6,274,690.97 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 五、(二) 11. | 2,282,304.12  | -1,328,075.77 |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |           | 24,034,575.58 | 24,954,306.49 |
| 加：营业外收入                       | 五、(二) 12. |               | 175,074.91    |
| 减：营业外支出                       | 五、(二) 13. | 11,722.61     | 308,949.83    |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |           | 24,022,852.97 | 24,820,431.57 |
| 减：所得税费用                       | 五、(二) 14. | 3,592,604.81  | 1,578,460.53  |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |           | 20,430,248.16 | 23,241,971.04 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润             |           |               |               |
| （一）按经营持续性分类：                  | -         | -             | -             |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |           | 20,430,248.16 | 23,241,971.04 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |           |               |               |
| （二）按所有权归属分类：                  | -         | -             | -             |
| 1.少数股东损益                      |           | 13,200.51     |               |
| 2.归属于母公司所有者的净利润               |           | 20,417,047.65 | 23,241,971.04 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>          |           |               |               |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额      |           |               |               |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益             |           |               |               |
| （1）重新计量设定受益计划变动额              |           |               |               |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益           |           |               |               |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动             |           |               |               |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动             |           |               |               |
| （5）其他                         |           |               |               |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益              |           |               |               |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益            |           |               |               |
| （2）其他债权投资公允价值变动               |           |               |               |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额         |           |               |               |
| （4）其他债权投资信用减值准备               |           |               |               |
| （5）现金流量套期储备                   |           |               |               |
| （6）外币财务报表折算差额                 |           |               |               |
| （7）其他                         |           |               |               |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        |           |               |               |

|                     |  |               |               |
|---------------------|--|---------------|---------------|
| <b>七、综合收益总额</b>     |  | 20,430,248.16 | 23,241,971.04 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 |  | 20,417,047.65 | 23,241,971.04 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额   |  | 13,200.51     |               |
| <b>八、每股收益：</b>      |  |               |               |
| （一）基本每股收益（元/股）      |  | 0.16          | 0.18          |
| （二）稀释每股收益（元/股）      |  | 0.16          | 0.18          |

法定代表人：姚华

主管会计工作负责人：吴朝云

会计机构负责人：吴朝云

#### （四）母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 附注      | 2026年1-6月     | 2025年1-6月     |
|-------------------------------|---------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>                 | 十五（二）1. | 30,194,782.01 | 59,568,215.78 |
| 减：营业成本                        | 十五（二）1. | 15,387,265.67 | 37,845,111.01 |
| 税金及附加                         |         | 620,140.84    | 459,029.75    |
| 销售费用                          |         | 82,655.00     | 13,078.00     |
| 管理费用                          |         | 4,501,401.87  | 4,613,008.88  |
| 研发费用                          | 十五（二）2. | 413,035.72    | 484,767.12    |
| 财务费用                          |         | 1,279,227.01  | 1,227,382.35  |
| 其中：利息费用                       |         | 1,286,647.76  | 1,334,469.19  |
| 利息收入                          |         | 10,873.66     | 127,415.72    |
| 加：其他收益                        |         | 207,980.50    | 221,510.43    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十五（二）3. | 136,918.74    |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |         |               |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |         |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |         |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |         |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |         |               |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |         | -477,096.99   | -764,447.39   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |         | -1,656.52     | -78,096.49    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |         | 3,237,908.55  | -358,427.99   |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |         | 11,015,110.18 | 13,946,377.23 |
| 加：营业外收入                       |         |               | 172,561.44    |
| 减：营业外支出                       |         | 11,285.06     | 308,949.83    |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |         | 11,003,825.12 | 13,809,988.84 |
| 减：所得税费用                       |         | 1,451,798.06  | -434,594.48   |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |         | 9,552,027.06  | 14,244,583.32 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |         | 9,552,027.06  | 14,244,583.32 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |         |               |               |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>          |         |               |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |         |               |               |

|                       |  |              |               |
|-----------------------|--|--------------|---------------|
| 1. 重新计量设定受益计划变动额      |  |              |               |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益   |  |              |               |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动     |  |              |               |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动     |  |              |               |
| 5. 其他                 |  |              |               |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益    |  |              |               |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益    |  |              |               |
| 2. 其他债权投资公允价值变动       |  |              |               |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |  |              |               |
| 4. 其他债权投资信用减值准备       |  |              |               |
| 5. 现金流量套期储备           |  |              |               |
| 6. 外币财务报表折算差额         |  |              |               |
| 7. 其他                 |  |              |               |
| <b>六、综合收益总额</b>       |  | 9,552,027.06 | 14,244,583.32 |
| <b>七、每股收益：</b>        |  |              |               |
| (一) 基本每股收益（元/股）       |  |              |               |
| (二) 稀释每股收益（元/股）       |  |              |               |

法定代表人：姚华

主管会计工作负责人：吴朝云

会计机构负责人：吴朝云

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注             | 2026 年 1-6 月  | 2025 年 1-6 月  |
|-----------------------|----------------|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |                |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |                | 65,358,774.27 | 60,647,037.71 |
| 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          |                |               |               |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |                |               |               |
| 拆入资金净增加额              |                |               |               |
| 回购业务资金净增加额            |                |               |               |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |                |               |               |
| 收到的税费返还               |                | 2,151,988.11  |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 五、（三）<br>2.（1） | 423,325.11    | 796,468.90    |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |                | 67,934,087.49 | 61,443,506.61 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |                | 9,036,032.01  | 21,867,209.25 |
| 客户贷款及垫款净增加额           |                |               |               |
| 存放中央银行和同业款项净增加额       |                |               |               |
| 支付原保险合同赔付款项的现金        |                |               |               |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额     |                |               |               |
| 拆出资金净增加额              |                |               |               |

|                           |                |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |                |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |                | 6,664,844.10   | 7,718,794.05   |
| 支付的各项税费                   |                | 9,687,937.06   | 6,336,804.28   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、(三)<br>2.(2) | 6,822,634.21   | 16,170,063.25  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |                | 32,211,447.38  | 52,092,870.83  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |                | 35,722,640.11  | 9,350,635.78   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                | 90,232,063.00  |                |
| 取得投资收益收到的现金               |                | 134,584.53     |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                | 2,082,962.07   | 3,660,000.00   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |                | 92,449,609.60  | 3,660,000.00   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 五、(三)<br>1.(1) | 14,011,555.74  | 33,698,795.12  |
| 投资支付的现金                   |                | 90,230,643.76  |                |
| 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            |                |                |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |                | 104,242,199.50 | 33,698,795.12  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |                | -11,792,589.90 | -30,038,795.12 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |                | 108,000,000.00 | 79,970,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |                |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                | 120,000.00     |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |                | 108,120,000.00 | 79,970,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |                | 127,429,112.80 | 50,390,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |                | 25,510,127.09  | 17,870,564.97  |
| 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            | 五、(三)<br>2.(3) | 4,112,367.99   | 5,169,161.10   |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |                | 157,051,607.88 | 73,429,726.07  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |                | -48,931,607.88 | 6,540,273.93   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |                |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |                | -25,001,557.67 | -14,147,885.41 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |                | 49,944,288.11  | 49,748,532.27  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |                | 24,942,730.44  | 35,600,646.86  |

法定代表人：姚华

主管会计工作负责人：吴朝云

会计机构负责人：吴朝云

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2026年1-6月 | 2025年1-6月 |
|----|----|-----------|-----------|
|----|----|-----------|-----------|

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |  | 23,562,518.63  | 26,883,612.35  |
| 收到的税费返还                   |  | 2,136,629.80   |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |  | 335,502.00     | 202,639.62     |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |  | 26,034,650.43  | 27,086,251.97  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 2,984,103.50   | 35,456,983.59  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |  | 3,858,696.73   | 3,899,019.11   |
| 支付的各项税费                   |  | 4,241,304.69   | 2,534,074.28   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 3,333,168.35   | 2,504,482.72   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |  | 14,417,273.27  | 44,394,559.70  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |  | 11,617,377.16  | -17,308,307.73 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |  | 90,232,063.00  |                |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 134,584.53     |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 215,000.00     | 2,056,000.00   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 31,540,567.43  | 36,139,118.08  |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  | 122,122,214.96 | 38,195,118.08  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 57,500.00      | 3,819,121.63   |
| 投资支付的现金                   |  | 90,230,643.76  | 1,120,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 23,029,970.00  | 34,152,024.80  |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 113,318,113.76 | 39,091,146.43  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 8,804,101.20   | -896,028.35    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |  | 98,000,000.00  | 63,490,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 22,010,104.77  | 26,017,692.32  |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 120,010,104.77 | 89,507,692.32  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 104,520,000.00 | 42,890,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 24,575,146.36  | 16,775,412.06  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 13,724,607.20  | 15,986,316.32  |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 142,819,753.56 | 75,651,728.38  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -22,809,648.79 | 13,855,963.94  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -2,388,170.43  | -4,348,372.14  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 12,542,672.66  | 14,725,402.68  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 10,154,502.23  | 10,377,030.54  |

法定代表人：姚华

主管会计工作负责人：吴朝云

会计机构负责人：吴朝云

(七) 合并股东权益变动表

本期情况

单位：元

| 项目                    | 2026 年半年度      |        |    |  |                |       |        |              |               |        |                |            |                |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|--------------|---------------|--------|----------------|------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |        |              |               |        | 少数股东权益         | 所有者权益合计    |                |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备         | 盈余公积          | 一般风险准备 |                |            | 未分配利润          |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |              |               |        |                |            |                |
| 一、上年期末余额              | 130,132,175.00 |        |    |  | 234,062,014.16 |       |        | 8,243,426.87 | 35,393,785.24 |        | 210,384,014.06 | 199,265.10 | 618,414,680.43 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                |       |        |              |               |        |                |            |                |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |       |        |              |               |        |                |            |                |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                |       |        |              |               |        |                |            |                |
| 其他                    |                |        |    |  |                |       |        |              |               |        |                |            |                |
| 二、本年期初余额              | 130,132,175.00 |        |    |  | 234,062,014.16 |       |        | 8,243,426.87 | 35,393,785.24 |        | 210,384,014.06 | 199,265.10 | 618,414,680.43 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |  |                |       |        | 352,662.80   |               |        | -3,006,743.85  | 13,200.51  | -2,640,880.54  |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       |        |              |               |        | 20,417,047.65  | 13,200.51  | 20,430,248.16  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |                |       |        |              |               |        |                |            |                |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |                |       |        |              |               |        |                |            |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |                |       |        |              |               |        |                |            |                |
| 3. 股份支付计入             |                |        |    |  |                |       |        |              |               |        |                |            |                |

|                    |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |            |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|---------------|--|----------------|------------|----------------|
| 所有者权益的金额           |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |            |                |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |            |                |
| （三）利润分配            |                |  |  |  |                |  |              |               |  | -23,423,791.50 |            | -23,423,791.50 |
| 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    |                |  |  |  |                |  |              |               |  | -23,423,791.50 |            | -23,423,791.50 |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |            |                |
| （四）所有者权益内部结转       |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |            |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |            |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |            |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |            |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |            |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |            |                |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |            |                |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                |  | 352,662.80   |               |  |                |            | 352,662.80     |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  | 354,790.25   |               |  |                |            | 354,790.25     |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  | -2,127.45    |               |  |                |            | -2,127.45      |
| （六）其他              |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |            |                |
| 四、本期期末余额           | 130,132,175.00 |  |  |  | 234,062,014.16 |  | 8,596,089.67 | 35,393,785.24 |  | 207,377,270.21 | 212,465.61 | 615,773,799.89 |

上期情况

单位：元

|    |           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|-----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 项目 | 2025 年半年度 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|-----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

|                       | 归属于母公司所有者权益    |             |             |        |                |               |                |              |               |                            |                | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益合计        |
|-----------------------|----------------|-------------|-------------|--------|----------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------------------|----------------|----------------|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工<br>具  |             |        | 资本<br>公积       | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备     | 盈余<br>公积      | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润          |                |                |
|                       |                | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |                |               |                |              |               |                            |                |                |                |
| 一、上年期末余额              | 130,132,175.00 |             |             |        | 234,062,014.16 |               |                | 5,941,622.66 | 32,912,110.20 |                            | 183,285,612.22 |                | 586,333,534.24 |
| 加：会计政策变更              |                |             |             |        |                |               |                |              |               |                            |                |                |                |
| 前期差错更正                |                |             |             |        |                |               |                |              |               |                            |                |                |                |
| 同一控制下企业合并             |                |             |             |        |                |               |                |              |               |                            |                |                |                |
| 其他                    |                |             |             |        |                |               |                |              |               |                            |                |                |                |
| 二、本年期初余额              | 130,132,175.00 |             |             |        | 234,062,014.16 |               |                | 5,941,622.66 | 32,912,110.20 |                            | 183,285,612.22 |                | 586,333,534.24 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |             |             |        |                |               |                | 1,028,309.42 |               |                            | 7,626,110.04   |                | 8,654,419.46   |
| （一）综合收益总额             |                |             |             |        |                |               |                |              |               |                            | 23,241,971.04  |                | 23,241,971.04  |
| （二）所有者投入和减少资本         | -              |             |             |        | -              |               |                |              |               |                            |                |                |                |
| 1. 股东投入的普通股           | -              |             |             |        | -              |               |                |              |               |                            |                |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |             |             |        |                |               |                |              |               |                            |                |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |             |             |        |                |               |                |              |               |                            |                |                |                |
| 4. 其他                 |                |             |             |        |                |               |                |              |               |                            |                |                |                |
| （三）利润分配               |                |             |             |        |                |               |                |              |               |                            | -15,615,861.00 |                | -15,615,861.00 |
| 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       |                |             |             |        |                |               |                |              |               |                            | -15,615,861.00 |                | -15,615,861.00 |
| 4. 其他                 |                |             |             |        |                |               |                |              |               |                            |                |                |                |
| （四）所有者权益内部结转          |                |             |             |        |                |               |                |              |               |                            |                |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或         |                |             |             |        |                |               |                |              |               |                            |                |                |                |

|                    |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |  |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|---------------|--|----------------|--|----------------|
| 股本)                |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本)  |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |  |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |  |                |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |  |                |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                |  | 1,028,309.42 |               |  |                |  | 1,028,309.42   |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  | 1,054,874.92 |               |  |                |  | 1,054,874.92   |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  | -26,565.50   |               |  |                |  | -26,565.50     |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |  |                |
| 四、本期期末余额           | 130,132,175.00 |  |  |  | 234,062,014.16 |  | 6,969,932.08 | 32,912,110.20 |  | 190,911,722.26 |  | 594,987,953.70 |

法定代表人：姚华

主管会计工作负责人：吴朝云

会计机构负责人：吴朝云

(八) 母公司股东权益变动表

本期情况

单位：元

| 项目                    | 2026 年半年度      |        |     |    |                |       |        |              |               |        |                |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|--------------|---------------|--------|----------------|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备         | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |              |               |        |                |                |
| 一、上年期末余额              | 130,132,175.00 | -      | -   | -  | 234,062,014.16 | -     | -      | 2,552,771.74 | 35,393,785.24 | -      | 83,110,422.95  | 485,251,169.09 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |              |               |        |                | -              |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |              |               |        |                | -              |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |              |               |        |                | -              |
| 二、本年期初余额              | 130,132,175.00 | -      | -   | -  | 234,062,014.16 | -     | -      | 2,552,771.74 | 35,393,785.24 | -      | 83,110,422.95  | 485,251,169.09 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -              | -      | -   | -  | -              | -     | -      | -8,358.58    | -             | -      | -13,871,764.44 | -13,880,123.02 |

|                    |                |   |   |   |                |   |           |              |               |   |                |                |
|--------------------|----------------|---|---|---|----------------|---|-----------|--------------|---------------|---|----------------|----------------|
| (一) 综合收益总额         |                |   |   |   |                |   |           |              |               |   | 9,552,027.06   | 9,552,027.06   |
| (二) 所有者投入和减少资本     | -              | - | - | - | -              | - | -         | -            | -             | - | -              | -              |
| 1. 股东投入的普通股        | -              |   |   |   | -              |   |           |              |               |   |                | -              |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |                |   |   |   |                |   |           |              |               |   |                | -              |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |   |   |   |                |   |           |              |               |   |                | -              |
| 4. 其他              |                |   |   |   |                |   |           |              |               |   |                | -              |
| (三) 利润分配           | -              | - | - | - | -              | - | -         | -            | -             | - | -23,423,791.50 | -23,423,791.50 |
| 1. 提取盈余公积          |                |   |   |   |                |   |           |              | -             |   | -              | -              |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                |   |   |   |                |   |           |              |               |   | -23,423,791.50 | -23,423,791.50 |
| 3. 其他              |                |   |   |   |                |   |           |              |               |   |                |                |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |   |   |   |                |   |           |              |               |   |                | -              |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |   |   |   |                |   |           |              |               |   |                | -              |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |   |   |   |                |   |           |              |               |   |                | -              |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |   |   |   |                |   |           |              |               |   |                | -              |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |   |   |   |                |   |           |              |               |   |                | -              |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |   |   |   |                |   |           |              |               |   |                | -              |
| 6. 其他              |                |   |   |   |                |   |           |              |               |   |                | -              |
| (五) 专项储备           |                |   |   |   |                |   | -8,358.58 |              |               |   |                | -8,358.58      |
| 1. 本期提取            |                |   |   |   |                |   | -6,231.13 |              |               |   |                | -6,231.13      |
| 2. 本期使用            |                |   |   |   |                |   | -2,127.45 |              |               |   |                | -2,127.45      |
| (六) 其他             |                |   |   |   |                |   |           |              |               |   |                |                |
| 四、本期期末余额           | 130,132,175.00 | - | - | - | 234,062,014.16 | - | -         | 2,544,413.16 | 35,393,785.24 | - | 69,238,658.51  | 471,371,046.07 |

上期情况

单位：元

| 项目 | 2025 年半年度 |        |      |    |   |      |      |    |       |         |
|----|-----------|--------|------|----|---|------|------|----|-------|---------|
|    | 股本        | 其他权益工具 | 资本公积 | 减： | 其 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |

|                       |                | 优先股 | 永续债 | 其他 |                | 库存股 | 其他综合收益 |              |               | 风险准备 |                |                |
|-----------------------|----------------|-----|-----|----|----------------|-----|--------|--------------|---------------|------|----------------|----------------|
| 一、上年期末余额              | 130,132,175.00 | -   | -   | -  | 234,062,014.16 | -   | -      | 2,183,424.73 | 32,912,110.20 | -    | 76,391,208.57  | 475,680,932.66 |
| 加：会计政策变更              |                |     |     |    |                |     |        |              |               |      |                | -              |
| 前期差错更正                |                |     |     |    |                |     |        |              |               |      |                | -              |
| 其他                    |                |     |     |    |                |     |        |              |               |      |                | -              |
| 二、本年期初余额              | 130,132,175.00 | -   | -   | -  | 234,062,014.16 | -   | -      | 2,183,424.73 | 32,912,110.20 | -    | 76,391,208.57  | 475,680,932.66 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -              | -   | -   | -  | -              | -   | -      | 139,113.37   | -             | -    | -1,371,277.68  | -1,232,164.31  |
| （一）综合收益总额             |                |     |     |    |                |     |        |              |               |      | 14,244,583.32  | 14,244,583.32  |
| （二）所有者投入和减少资本         | -              | -   | -   | -  | -              | -   | -      | -            | -             | -    | -              | -              |
| 1. 股东投入的普通股           | -              |     |     |    | -              |     |        |              |               |      |                | -              |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |     |     |    |                |     |        |              |               |      |                | -              |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |     |     |    |                |     |        |              |               |      |                | -              |
| 4. 其他                 |                |     |     |    |                |     |        |              |               |      |                | -              |
| （三）利润分配               | -              | -   | -   | -  | -              | -   | -      | -            | -             | -    | -15,615,861.00 | -15,615,861.00 |
| 1. 提取盈余公积             |                |     |     |    |                |     |        |              | -             |      | -              | -              |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |     |     |    |                |     |        |              |               |      | -15,615,861.00 | -15,615,861.00 |
| 3. 其他                 |                |     |     |    |                |     |        |              |               |      |                |                |
| （四）所有者权益内部结转          |                |     |     |    |                |     |        |              |               |      |                | -              |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |     |     |    |                |     |        |              |               |      |                | -              |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |     |     |    |                |     |        |              |               |      |                | -              |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |     |     |    |                |     |        |              |               |      |                | -              |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |     |     |    |                |     |        |              |               |      |                | -              |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                |     |     |    |                |     |        |              |               |      |                | -              |
| 6. 其他                 |                |     |     |    |                |     |        |              |               |      |                | -              |

|                 |                |   |   |   |                |   |   |              |               |   |               |                |
|-----------------|----------------|---|---|---|----------------|---|---|--------------|---------------|---|---------------|----------------|
| (五) 专项储备        |                |   |   |   |                |   |   | 139,113.37   |               |   |               | 139,113.37     |
| 1. 本期提取         |                |   |   |   |                |   |   | 165,678.87   |               |   |               | 165,678.87     |
| 2. 本期使用         |                |   |   |   |                |   |   | -26,565.50   |               |   |               | -26,565.50     |
| (六) 其他          |                |   |   |   |                |   |   |              |               |   |               |                |
| <b>四、本期期末余额</b> | 130,132,175.00 | - | - | - | 234,062,014.16 | - | - | 2,322,538.10 | 32,912,110.20 | - | 75,019,930.89 | 474,448,768.35 |

法定代表人：姚华

主管会计工作负责人：吴朝云

会计机构负责人：吴朝云

### 三、财务报表附注

#### （一）附注事项索引

| 事项                                     | 是或否                                                              | 索引     |
|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 3. 是否存在前期差错更正                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化                   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 附注事项 1 |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 12. 是否存在企业结构变化情况                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失                      | <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否            |        |
| 17. 是否存在预计负债                           | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五、29   |

#### 附注事项索引说明：

|                                                                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1. 报告期内，公司实施了 2025 年年度权益分派，以公司权益分派基准日总股本 130,132,175 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.80 元人民币现金，本次权益分派共计派发现金红利 23,423,791.50 元。本次权益分派已实施完毕。</p> <p>2. 预计负债情况见注释五、29</p> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

#### （二）财务报表附注

# 浙江艾能聚光伏科技股份有限公司

## 财务报表附注

2026 年 1—6 月

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

浙江艾能聚光伏科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由自然人苏伟纲、姚雪华、张良华、钱玉明、嘉兴新萌投资有限公司、浙江海安控股集团有限公司（原名浙江嘉兴海安投资有限公司）、浙江万邦宏能源科技有限公司、海盐县新萌制衣有限公司、海盐新创制衣有限公司共同出资组建，于 2010 年 8 月 6 日在海盐县工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省嘉兴市。公司现持有统一社会信用代码为 91330400559682372X 的营业执照，注册资本 130,132,175.00 元，股份总数 130,132,175 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 48,238,375 股；无限售条件的流通股份 A 股 81,893,800 股。公司股票已于 2023 年 2 月 28 日在北京证券交易所挂牌交易。

本公司属电力、热力生产和供应业行业。主要经营活动为分布式光伏电站发电、光伏产品销售、光伏电站项目相关服务。

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 8 月 26 日批准报出。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

## （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2026 年 1 月 1 日起至 2026 年 6 月 30 日止。

## （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## （五）重要性标准确定方法和选择依据

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

| 涉及重要性标准判断的披露事项    | 重要性标准确定方法和选择依据                                      |
|-------------------|-----------------------------------------------------|
| 重要的在建工程项目         | 单项工程投资总额超过资产总额 0.3%                                 |
| 重要的账龄超过 1 年的应付账款  | 单项金额超过资产总额 0.3%                                     |
| 重要的账龄超过 1 年的其他应付款 | 单项金额超过资产总额 0.3%                                     |
| 重要的账龄超过 1 年的合同负债  | 单项金额超过资产总额 0.3%                                     |
| 重要的预计负债           | 单项金额超过资产总额 0.3%                                     |
| 重要的投资活动现金流量       | 单项金额超过资产总额 5%                                       |
| 重要的子公司、非全资子公司     | 资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 15%                 |
| 重要的承诺事项           | 公司将单项承诺事项金额超过资产总额 0.5%的承诺事项认定为重要承诺事项                |
| 重要的或有事项           | 公司将单项或有事项金额超过资产总额 0.5%的或有事项认定为重要或有事项                |
| 重要的资产负债表日后事项      | 公司将单项资产负债表日后事项金额超过资产总额 0.5%的资产负债表日后事项认定为重要资产负债表日后事项 |

## （六）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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

#### 1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

#### 2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### （八）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### （九）金融工具

#### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

#### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

##### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和

金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

## （2）金融资产的后续计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## （3）金融负债的后续计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同, 以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量: ① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额; ② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失, 在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时, 终止确认金融资产:

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

② 金融资产已转移, 且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时, 相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 分别下列情况处理: (1) 未保留对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; (2) 保留了对该金融资产控制的, 按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值; (2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分, 且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分之间, 按照转移日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，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## （十）应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

### 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

| 组合类别               | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法                                                  |
|--------------------|---------|--------------------------------------------------------------|
| 应收银行承兑汇票           | 票据类型    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收商业承兑汇票           |         |                                                              |
| 应收账款——合并范围内关联方款项组合 | 款项性质    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

|                     |      |                                                                      |
|---------------------|------|----------------------------------------------------------------------|
| 应收账款——账龄组合          | 账龄   | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失           |
| 合同资产——账龄组合          | 账龄   | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失           |
| 其他应收款——应收押金保证金组合    | 款项性质 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——账龄组合         | 账龄   | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失          |
| 其他应收款——合并范围内关联方款项组合 | 款项性质 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失         |

## 2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

| 账 龄        | 应收账款<br>预期信用损失率（%） | 其他应收款<br>预期信用损失率（%） | 合同资产<br>预期信用损失率（%） |
|------------|--------------------|---------------------|--------------------|
| 1年以内（含，下同） | 5.00               | 5.00                | 5.00               |
| 1-2年       | 10.00              | 10.00               | 10.00              |
| 2-3年       | 20.00              | 20.00               | 20.00              |
| 3-4年       | 50.00              | 50.00               | 50.00              |
| 4-5年       | 100.00             | 100.00              | 100.00             |
| 5年以上       | 100.00             | 100.00              | 100.00             |

应收账款、其他应收款及合同资产的账龄按先进先出法计算。

## 3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

## （十一）存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生

产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 5. 存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

## (十二) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息

来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

## (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

### 2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

## (3) 属于“一揽子交易”的会计处理

### 1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### 2) 合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### (十三) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

| 类 别    | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|--------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30      | 5.00   | 3.17        |
| 通用设备   | 年限平均法 | 3-5     | 5.00   | 19.00-31.67 |
| 专用设备   | 年限平均法 | 3-10    | 5.00   | 9.50-31.67  |
| 运输工具   | 年限平均法 | 4-10    | 5.00   | 9.50-23.75  |
| 分布式电站  | 年限平均法 | 20      | 5.00   | 4.75        |

### (十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

| 类 别         | 在建工程结转为固定资产的标准和时点 |
|-------------|-------------------|
| 分布式电站       | 并网验收后             |
| 装修工程、车间建设工程 | 竣工验收后             |

### (十五) 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### 2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连

续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、排污权、软件等，按成本进行初始计量。

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

| 项 目   | 使用寿命及其确定依据        | 摊销方法 |
|-------|-------------------|------|
| 土地使用权 | 42-50 年，土地可供使用的时间 | 直线法  |
| 排污权   | 根据权利受益期进行摊销       | 直线法  |
| 软件    | 5 年，预计受益年限        | 直线法  |

3. 研发支出的归集范围

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消

耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

### (3) 折旧费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

### (4) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括检验费等。

### (十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### (十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和

财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (二十) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

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

### (二十一) 收入

#### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3. 收入确认的具体方法

### (1) 石英制品销售

石英制品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，在已根据合同约定将产品交付给购货方，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

## (2) 分布式光伏电站投资运营

分布式光伏电站投资运营业务属于在某一时点履行的履约义务，分布式光伏电站投资运营业务在公司已根据合同约定向客户提供电力，取得客户付款凭证或证明且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

## (3) 分布式光伏电站开发及服务

公司分布式光伏电站开发及服务属于某一时点履行的履约义务，针对公司建设后整体销售给业主方的，在电站建设工程项目整体完工交付业主方正式运营，并取得并网验收意见单后确认收入；针对第三方委托，公司进行工程总承包的，在电站建设工程项目整体完工交付、取得并网验收意见单，并取得竣工验收单后确认收入。

## (4) 组件销售

组件业务属于在某一时点履行的履约义务，在已根据合同约定将产品交付给购货方，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

## (二十二) 合同取得成本、合同履约成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## (二十三) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

#### (二十四) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认:(1) 公司能够满足政府补助所附的条件;(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

##### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的,以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断,以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

##### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,难以区分与资产相关或与收益相关的,整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

#### (二十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

5. 同时满足下列条件时,公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示:(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## (二十六) 租赁

### 公司作为承租人

在租赁期开始日,公司将租赁期不超过 12 个月,且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁;将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的,原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁,公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外,在租赁期开始日,公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

### 1. 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量,该成本包括:(1) 租赁负债的初始计量金额;(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;(3) 承租人发生的初始直接费用;(4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁

资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## 2. 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## （二十七）安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## （二十八）重要会计政策变更

### 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自2026年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第19号》“关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自2026年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第19号》“关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自2026年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第19号》“关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”规定。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2026 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 19 号》“关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露”规定。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

5. 公司自 2026 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 19 号》“关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露”规定。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

| 税 种     | 计税依据                                                    | 税 率         |
|---------|---------------------------------------------------------|-------------|
| 增值税     | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6%   |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴       | 1.2%、12%    |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额                                              | 5%、7%       |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税税额                                              | 3%          |
| 地方教育附加  | 实际缴纳的流转税税额                                              | 2%          |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                                  | 25%、20%、15% |

##### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称        | 所得税税率 |
|---------------|-------|
| 本公司           | 15%   |
| 海宁艾能聚光伏科技有限公司 | 25%   |
| 德清新盟新能源有限公司   | 25%   |
| 嘉兴艾科新能源有限公司   | 25%   |
| 甘肃艾能聚新能源有限公司  | 25%   |
| 嘉兴艾特石英制品有限公司  | 25%   |
| 除上述以外的其他纳税主体  | 20%   |

##### (二) 税收优惠

1. 2025 年 12 月 19 日, 本公司取得浙江省经济和信息化厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的高新技术企业证书(编号为 GR202533009514)，故 2026 年 1-6 月企业所得税税率为 15%。

2. 根据《财政部 国家税务总局 国家发展改革委关于公布公共基础设施项目企业所得税优惠目录》(财税〔2008〕116 号)、《关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》(国税发〔2009〕80 号)等规定,企业从事国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得,自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。2026 年 1-6 月本公司、海宁艾能聚光伏科技有限公司、德清新盟新能源有限公司、诸暨艾科新能源有限公司、嘉兴艾科新能源有限公司、金华艾科新能源有限公司、长兴艾能聚光伏科技有限公司、嘉兴艾优新能源有限公司、海宁艾特新能源有限公司、海盐科盟新能源有限公司、无锡斌炜新能源有限公司、温州联鸣新能源有限公司、上海艾能聚新能源有限公司、盐城艾能聚新能源有限公司、合肥浙邦新能源科技有限公司、宁波艾科新能源有限公司、舟山艾能聚新能源有限公司、甘肃艾能聚新能源有限公司、张掖艾科新能源有限公司、金昌艾科新能源有限公司、酒泉新盟新能源有限公司、桐乡新盟新能源有限公司享受上述优惠政策。

3. 根据财政部国家税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号),自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日,对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税(不含水资源税)、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加;对小型微利企业减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税,延续执行至 2027 年 12 月 31 日。2026 年 1-6 月诸暨艾科新能源有限公司、长兴艾能聚光伏科技有限公司、嘉兴艾优新能源有限公司、金华艾科新能源有限公司、铜陵艾能聚光伏科技有限公司、海盐科盟新能源有限公司、海宁艾特新能源有限公司、海盐优泰新能源有限公司、丽水市艾能聚光伏科技有限公司、温州联鸣新能源有限公司、宜兴艾能聚新能源有限公司、无锡斌炜新能源有限公司、绍兴艾优新能源有限公司、上海艾能聚新能源有限公司、盐城艾能聚新能源有限公司、合肥浙邦新能源科技有限公司、宁波艾科新能源有限公司、舟山艾能聚新能源有限公司、张掖艾科新能源有限公司、金昌艾科新能源有限公司、酒泉新盟新能源有限公司、桐乡新盟新能源有限公司享受上述税收优惠政策。

4. 根据财政部国家税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号),自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日,允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。本公司享受上述税收优惠政策。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

| 项 目    | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金   | 28,177.59     | 38,107.59     |
| 银行存款   | 24,924,552.85 | 49,916,180.52 |
| 其他货币资金 | 4,103,519.07  | 14,508,062.44 |
| 合 计    | 29,056,249.51 | 64,462,350.55 |

##### (2) 其他说明

银行存款中 10,000.00 元为 ETC 使用冻结资金，其他货币资金中 4,103,519.07 元为银行承兑汇票保证金和保函保证金，详见本财务报表附注五(一)17 之说明。

#### 2. 交易性金融资产

| 项 目                       | 期末数    | 期初数 |
|---------------------------|--------|-----|
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 914.97 |     |
| 其中：理财产品                   | 914.97 |     |
| 合 计                       | 914.97 |     |

#### 3. 应收账款

##### (1) 账龄情况

| 账 龄    | 期末数            | 期初数           |
|--------|----------------|---------------|
| 1 年以内  | 90,075,886.01  | 86,593,190.38 |
| 1-2 年  | 14,171,237.28  | 6,037,808.71  |
| 2-3 年  | 655,873.83     | 592,064.26    |
| 3-4 年  | 115,758.92     | 74,487.25     |
| 账面余额合计 | 105,018,756.04 | 93,297,550.60 |
| 减：坏账准备 | 6,109,972.26   | 5,089,096.89  |
| 账面价值合计 | 98,908,783.78  | 88,208,453.71 |

## (2) 坏账准备计提情况

## 1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数            |        |              |          |               |
|-----------|----------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 按组合计提坏账准备 | 105,018,756.04 | 100.00 | 6,109,972.26 | 5.82     | 98,908,783.78 |
| 合 计       | 105,018,756.04 | 100.00 | 6,109,972.26 | 5.82     | 98,908,783.78 |

(续上表)

| 种 类       | 期初数           |        |              |          |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 按组合计提坏账准备 | 93,297,550.60 | 100.00 | 5,089,096.89 | 5.45     | 88,208,453.71 |
| 合 计       | 93,297,550.60 | 100.00 | 5,089,096.89 | 5.45     | 88,208,453.71 |

## 2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 期末数            |              |          |
|-------|----------------|--------------|----------|
|       | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 90,075,886.01  | 4,503,794.30 | 5.00     |
| 1-2 年 | 14,171,237.28  | 1,417,123.73 | 10.00    |
| 2-3 年 | 655,873.83     | 131,174.77   | 20.00    |
| 3-4 年 | 115,758.92     | 57,879.46    | 50.00    |
| 小 计   | 105,018,756.04 | 6,109,972.26 | 5.82     |

## (3) 坏账准备变动情况

| 项 目       | 期初数          | 本期变动金额       |       |    |    | 期末数          |
|-----------|--------------|--------------|-------|----|----|--------------|
|           |              | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 5,089,096.89 | 1,020,875.37 |       |    |    | 6,109,972.26 |
| 合 计       | 5,089,096.89 | 1,020,875.37 |       |    |    | 6,109,972.26 |

## (4) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

| 单位名称           | 期末账面余额        |                            |               | 占应收账款和合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产)期末余额合计数的比例(%) | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备 |
|----------------|---------------|----------------------------|---------------|-------------------------------------------|-------------------|
|                | 应收账款          | 合同资产<br>(含列报于其他非流动资产的合同资产) | 小 计           |                                           |                   |
| 国网浙江省电力有限公司    | 48,415,662.39 |                            | 48,415,662.39 | 45.67                                     | 2,764,429.85      |
| 无锡松煜科技股份有限公司   | 4,424,988.00  |                            | 4,424,988.00  | 4.17                                      | 376,309.40        |
| 海盐县澉浦工业发展有限公司  | 3,490,000.00  |                            | 3,490,000.00  | 3.29                                      | 174,500.00        |
| 润马光能科技(金华)有限公司 | 2,113,490.00  |                            | 2,113,490.00  | 1.99                                      | 105,674.50        |
| 浙江弘升石英科技有限公司   | 2,059,869.90  |                            | 2,059,869.90  | 1.94                                      | 135,156.04        |
| 小 计            | 60,504,010.29 |                            | 60,504,010.29 | 57.06                                     | 3,556,069.79      |

(5) 其他说明

期末已有账面价值 5,926,899.48 元的应收账款用于银行借款质押担保，详见本财务报表附注五(一)17 之说明。

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

| 项 目    | 期末数          | 期初数          |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 6,995,486.98 | 3,211,360.37 |
| 合 计    | 6,995,486.98 | 3,211,360.37 |

(2) 减值准备计提情况

1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数          |        |             |          |              |
|-----------|--------------|--------|-------------|----------|--------------|
|           | 成本           |        | 累计确认的信用减值准备 |          | 账面价值         |
|           | 金额           | 比例 (%) | 金额          | 计提比例 (%) |              |
| 按组合计提减值准备 | 6,995,486.98 | 100.00 |             |          | 6,995,486.98 |
| 其中：银行承兑汇票 | 6,995,486.98 | 100.00 |             |          | 6,995,486.98 |
| 合 计       | 6,995,486.98 | 100.00 |             |          | 6,995,486.98 |

(续上表)

| 种 类       | 期初数          |        |             |          |              |
|-----------|--------------|--------|-------------|----------|--------------|
|           | 成本           |        | 累计确认的信用减值准备 |          | 账面价值         |
|           | 金额           | 比例 (%) | 金额          | 计提比例 (%) |              |
| 按组合计提减值准备 | 3,211,360.37 | 100.00 |             |          | 3,211,360.37 |
| 其中：银行承兑汇票 | 3,211,360.37 | 100.00 |             |          | 3,211,360.37 |
| 合 计       | 3,211,360.37 | 100.00 |             |          | 3,211,360.37 |

2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

| 项 目      | 期末数          |             |          |
|----------|--------------|-------------|----------|
|          | 成本           | 累计确认的信用减值准备 | 计提比例 (%) |
| 银行承兑汇票组合 | 6,995,486.98 |             |          |
| 小 计      | 6,995,486.98 |             |          |

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资情况

| 项 目    | 期末终止确认金额     |
|--------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 7,530,713.49 |
| 小 计    | 7,530,713.49 |

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

| 账 龄 | 期末数 | 期初数 |
|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|

|       | 账面余额       | 比例(%)  | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额       | 比例(%)  | 减值准备 | 账面价值       |
|-------|------------|--------|------|------------|------------|--------|------|------------|
| 1 年以内 | 203,157.46 | 82.34  |      | 203,157.46 | 605,530.31 | 100.00 |      | 605,530.31 |
| 1-2 年 | 43,583.70  | 17.66  |      | 43,583.70  |            |        |      |            |
| 合 计   | 246,741.16 | 100.00 |      | 246,741.16 | 605,530.31 | 100.00 |      | 605,530.31 |

(2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称              | 账面余额       | 占预付款项<br>余额的比例 (%) |
|-------------------|------------|--------------------|
| 丹阳市国泰压力容器设备安装有限公司 | 105,000.00 | 42.55              |
| 丽瀑光能(常熟)有限公司      | 52,015.62  | 21.08              |
| 东海县凯胜石英制品有限公司     | 43,583.70  | 17.66              |
| 上海鸿仁汇科技发展有限公司     | 30,400.00  | 12.32              |
| 海盐县武原海富门窗经营部      | 10,500.00  | 4.26               |
| 小 计               | 241,499.32 | 97.87              |

6. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末数        | 期初数        |
|--------|------------|------------|
| 押金保证金  | 445,044.60 | 445,044.60 |
| 应收暂付款  | 249,916.09 | 293,292.21 |
| 账面余额合计 | 694,960.69 | 738,336.81 |
| 减：坏账准备 | 61,063.03  | 63,231.84  |
| 账面价值合计 | 633,897.66 | 675,104.97 |

(2) 账龄情况

| 账 龄    | 期末数        | 期初数        |
|--------|------------|------------|
| 1 年以内  | 222,216.09 | 265,592.21 |
| 3-4 年  | 295,044.60 | 395,044.60 |
| 4-5 年  | 127,700.00 | 27,700.00  |
| 5 年以上  | 50,000.00  | 50,000.00  |
| 账面余额合计 | 694,960.69 | 738,336.81 |

| 账 龄    | 期末数        | 期初数        |
|--------|------------|------------|
| 减：坏账准备 | 61,063.03  | 63,231.84  |
| 账面价值合计 | 633,897.66 | 675,104.97 |

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数        |        |           |         |            |
|-----------|------------|--------|-----------|---------|------------|
|           | 账面余额       |        | 坏账准备      |         | 账面价值       |
|           | 金额         | 比例(%)  | 金额        | 计提比例(%) |            |
| 按组合计提坏账准备 | 694,960.69 | 100.00 | 61,063.03 | 8.79    | 633,897.66 |
| 合 计       | 694,960.69 | 100.00 | 61,063.03 | 8.79    | 633,897.66 |

(续上表)

| 种 类       | 期初数        |        |           |         |            |
|-----------|------------|--------|-----------|---------|------------|
|           | 账面余额       |        | 坏账准备      |         | 账面价值       |
|           | 金额         | 比例(%)  | 金额        | 计提比例(%) |            |
| 按组合计提坏账准备 | 738,336.81 | 100.00 | 63,231.84 | 8.56    | 675,104.97 |
| 合 计       | 738,336.81 | 100.00 | 63,231.84 | 8.56    | 675,104.97 |

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称      | 期末数        |           |         |
|-----------|------------|-----------|---------|
|           | 账面余额       | 坏账准备      | 计提比例(%) |
| 应收押金保证金组合 | 445,044.60 | 22,252.23 | 5.00    |
| 账龄组合      | 249,916.09 | 38,810.80 | 15.53   |
| 其中：1年以内   | 222,216.09 | 11,110.80 | 5.00    |
| 4-5 年     | 27,700.00  | 27,700.00 | 100.00  |
| 小 计       | 694,960.69 | 61,063.03 | 8.79    |

(4) 坏账准备变动情况

| 项 目    | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合 计       |
|--------|--------------------|------------------------------|------------------------------|-----------|
|        | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期<br>信用损失(未发生<br>信用减值) | 整个存续期预<br>期信用损失(已<br>发生信用减值) |           |
| 期初数    | 35,531.84          |                              | 27,700.00                    | 63,231.84 |
| 期初数在本期 | ——                 | ——                           | ——                           |           |

| 项 目               | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合 计       |
|-------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|-----------|
|                   | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期<br>信用损失(未发生<br>信用减值) | 整个存续期预<br>期信用损失(已<br>发生信用减值) |           |
| --转入第二阶段          |                    |                              |                              |           |
| --转入第三阶段          |                    |                              |                              |           |
| --转回第二阶段          |                    |                              |                              |           |
| --转回第一阶段          |                    |                              |                              |           |
| 本期计提              | -2,168.81          |                              |                              | -2,168.81 |
| 本期收回或转回           |                    |                              |                              |           |
| 本期核销              |                    |                              |                              |           |
| 其他变动              |                    |                              |                              |           |
| 期末数               | 33,363.03          |                              | 27,700.00                    | 61,063.03 |
| 期末坏账准备计<br>提比例(%) | 5.00               |                              | 100.00                       | 8.79      |

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称               | 款项性质  | 期末账面余<br>额 | 账龄              | 占其他应收款<br>余额的比例(%) | 期末坏账准备    |
|--------------------|-------|------------|-----------------|--------------------|-----------|
| 浙江尖峰供应链<br>有限公司    | 押金保证金 | 395,044.60 | 3-4 年、<br>4-5 年 | 56.84              | 19,752.23 |
| 海盐迪曼新材料<br>有限公司    | 应收暂付款 | 102,660.68 | 1 年以<br>内       | 14.77              | 5,133.03  |
| 嘉兴市中晶纺织<br>科技有限公司  | 应收暂付款 | 73,482.43  | 1 年以<br>内       | 10.57              | 3,674.12  |
| 浙江群大饲料科<br>技股份有限公司 | 押金保证金 | 50,000.00  | 5 年以<br>上       | 7.19               | 2,500.00  |
| 嘉善力程新能源<br>科技有限公司  | 应收暂付款 | 27,700.00  | 4-5 年           | 3.99               | 27,700.00 |
| 小 计                |       | 648,887.71 |                 | 93.36              | 58,759.38 |

7. 存货

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数          |            |            |
|-----|--------------|------------|------------|
|     | 账面余额         | 跌价准备/减值准备  | 账面价值       |
| 原材料 | 1,252,634.20 | 430,223.59 | 822,410.61 |
| 在产品 | 624,910.04   | 537,031.02 | 87,879.02  |

| 项 目    | 期末数           |              |               |
|--------|---------------|--------------|---------------|
|        | 账面余额          | 跌价准备/减值准备    | 账面价值          |
| 库存商品   | 16,620,142.23 | 7,904,846.79 | 8,715,295.44  |
| 发出商品   | 146,977.50    | 50,995.19    | 95,982.31     |
| 合同履约成本 | 924,589.33    |              | 924,589.33    |
| 合 计    | 19,569,253.30 | 8,923,096.59 | 10,646,156.71 |

(续上表)

| 项 目    | 期初数           |              |               |
|--------|---------------|--------------|---------------|
|        | 账面余额          | 跌价准备/减值准备    | 账面价值          |
| 原材料    | 638,913.28    | 27,349.65    | 611,563.63    |
| 在产品    | 169,539.24    | 89,614.74    | 79,924.50     |
| 库存商品   | 17,920,452.27 | 7,827,793.70 | 10,092,658.57 |
| 发出商品   | 275,614.92    | 126,589.08   | 149,025.84    |
| 合同履约成本 | 1,372,952.72  |              | 1,372,952.72  |
| 合 计    | 20,377,472.43 | 8,071,347.17 | 12,306,125.26 |

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

1) 明细情况

| 项 目  | 期初数          | 本期增加         |    | 本期减少         |    | 期末数          |
|------|--------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
|      |              | 计提           | 其他 | 转回或转销        | 其他 |              |
| 原材料  | 27,349.65    | 402,873.94   |    |              |    | 430,223.59   |
| 在产品  | 89,614.74    | 447,416.28   |    |              |    | 537,031.02   |
| 库存商品 | 7,827,793.70 | 4,278,903.67 |    | 4,201,850.58 |    | 7,904,846.79 |
| 发出商品 | 126,589.08   | 322,137.83   |    | 397,731.72   |    | 50,995.19    |
| 合 计  | 8,071,347.17 | 5,451,331.72 |    | 4,599,582.30 |    | 8,923,096.59 |

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

| 项 目 | 确定可变现净值的具体依据                                     | 转回存货跌价准备的原因 | 转销存货跌价准备的原因       |
|-----|--------------------------------------------------|-------------|-------------------|
| 原材料 | 相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 |             | 本期将已计提存货跌价准备的存货耗用 |

|      |                                                  |  |                   |
|------|--------------------------------------------------|--|-------------------|
| 在产品  | 相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 |  | 本期将已计提存货跌价准备的存货耗用 |
| 库存商品 | 相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值              |  | 本期将已计提存货跌价准备的存货售出 |
| 发出商品 | 相关产成品估计售价减去相关税费后的金额确定可变现净值                       |  | 本期将已计提存货跌价准备的存货售出 |

## 8. 合同资产

### (1) 明细情况

| 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         |
| 应收质保金 | 983,824.16 | 124,847.78 | 858,976.38 | 1,231,429.81 | 70,264.28 | 1,161,165.53 |
| 合 计   | 983,824.16 | 124,847.78 | 858,976.38 | 1,231,429.81 | 70,264.28 | 1,161,165.53 |

### (2) 减值准备计提情况

#### 1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数        |        |            |         |            |
|-----------|------------|--------|------------|---------|------------|
|           | 账面余额       |        | 减值准备       |         | 账面价值       |
|           | 金额         | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |            |
| 按组合计提减值准备 | 983,824.16 | 100.00 | 124,847.78 | 12.69   | 858,976.38 |
| 合 计       | 983,824.16 | 100.00 | 124,847.78 | 12.69   | 858,976.38 |

(续上表)

| 种 类       | 期初数          |        |           |         |              |
|-----------|--------------|--------|-----------|---------|--------------|
|           | 账面余额         |        | 减值准备      |         | 账面价值         |
|           | 金额           | 比例(%)  | 金额        | 计提比例(%) |              |
| 按组合计提减值准备 | 1,231,429.81 | 100.00 | 70,264.28 | 5.71    | 1,161,165.53 |
| 合 计       | 1,231,429.81 | 100.00 | 70,264.28 | 5.71    | 1,161,165.53 |

#### 2) 采用组合计提减值准备的合同资产

| 项 目  | 期末数        |            |         |
|------|------------|------------|---------|
|      | 账面余额       | 减值准备       | 计提比例(%) |
| 账龄组合 | 983,824.16 | 124,847.78 | 12.69   |
| 小 计  | 983,824.16 | 124,847.78 | 12.69   |

## (3) 减值准备变动情况

| 项 目               | 期初数       | 本期变动金额    |       |       |    | 期末数        |
|-------------------|-----------|-----------|-------|-------|----|------------|
|                   |           | 计提        | 收回或转回 | 转销/核销 | 其他 |            |
| 按 组 合 计 提<br>减值准备 | 70,264.28 | 54,583.50 |       |       |    | 124,847.78 |
| 合 计               | 70,264.28 | 54,583.50 |       |       |    | 124,847.78 |

## 9. 其他流动资产

| 项 目                    | 期末数           |          |               | 期初数           |          |               |
|------------------------|---------------|----------|---------------|---------------|----------|---------------|
|                        | 账面余额          | 减值准<br>备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准<br>备 | 账面价值          |
| 待抵扣/待认证<br>增值税进项税<br>额 | 15,302,761.27 |          | 15,302,761.27 | 16,324,689.09 |          | 16,324,689.09 |
| 预缴税费                   | 564,502.82    |          | 564,502.82    | 2,197,328.26  |          | 2,197,328.26  |
| 合 计                    | 15,867,264.09 |          | 15,867,264.09 | 18,522,017.35 |          | 18,522,017.35 |

10. 固定资产

(1) 明细情况

| 项 目       | 房屋及建筑物        | 专用设备          | 通用设备       | 运输工具         | 分布式电站          | 合 计            |
|-----------|---------------|---------------|------------|--------------|----------------|----------------|
| 账面原值      |               |               |            |              |                |                |
| 期初数       | 22,003,754.01 | 18,910,849.28 | 615,838.37 | 5,304,434.54 | 729,271,436.84 | 776,106,313.04 |
| 本期增加金额    |               | 560,323.06    | 42,477.88  | 40,707.96    | 21,124,731.30  | 21,768,240.20  |
| 1) 购置     |               | 560,323.06    | 42,477.88  | 40,707.96    |                | 643,508.90     |
| 2) 在建工程转入 |               |               |            |              | 21,124,731.30  | 21,124,731.30  |
| 本期减少金额    |               | 9,003,276.68  |            |              | 1,786,987.75   | 10,790,264.43  |
| 1) 处置或报废  |               | 9,003,276.68  |            |              | 1,449,472.59   | 10,452,749.27  |
| 2) 转入在建工程 |               |               |            |              | 337,515.16     | 337,515.16     |
| 期末数       | 22,003,754.01 | 10,467,895.66 | 658,316.25 | 5,345,142.50 | 748,609,180.39 | 787,084,288.81 |
| 累计折旧      |               |               |            |              |                |                |
| 期初数       | 9,973,405.71  | 6,579,178.00  | 413,836.66 | 4,386,558.82 | 157,048,330.49 | 178,401,309.68 |
| 本期增加金额    | 346,989.24    | 280,129.83    | 72,050.48  | 194,799.89   | 17,948,125.56  | 18,842,095.00  |
| 计提        | 346,989.24    | 280,129.83    | 72,050.48  | 194,799.89   | 17,948,125.56  | 18,842,095.00  |
| 本期减少金额    |               | 3,805,878.36  |            |              | 59,851.76      | 3,865,730.12   |

| 项 目       | 房屋及建筑物        | 专用设备         | 通用设备       | 运输工具         | 分布式电站          | 合 计            |
|-----------|---------------|--------------|------------|--------------|----------------|----------------|
| 1) 处置或报废  |               | 3,805,878.36 |            |              | 42,687.68      | 3,848,566.04   |
| 2) 转入在建工程 |               |              |            |              | 17,164.08      | 17,164.08      |
| 期末数       | 10,320,394.95 | 3,053,429.47 | 485,887.14 | 4,581,358.71 | 174,936,604.29 | 193,377,674.56 |
| 减值准备      |               |              |            |              |                |                |
| 期初数       |               | 6,382,734.07 |            |              |                | 6,382,734.07   |
| 本期增加金额    |               |              |            |              |                |                |
| 本期减少金额    |               | 2,745,636.70 |            |              |                | 2,745,636.70   |
| 处置或报废     |               | 2,745,636.70 |            |              |                | 2,745,636.70   |
| 期末数       |               | 3,637,097.37 |            |              |                | 3,637,097.37   |
| 账面价值      |               |              |            |              |                |                |
| 期末账面价值    | 11,683,359.06 | 3,777,368.82 | 172,429.11 | 763,783.79   | 573,672,576.10 | 590,069,516.88 |
| 期初账面价值    | 12,030,348.30 | 5,948,937.21 | 202,001.71 | 917,875.72   | 572,223,106.35 | 591,322,269.29 |

(2) 暂时闲置固定资产

| 项 目  | 账面原值       | 累计折旧       | 减值准备       | 账面价值       | 备 注 |
|------|------------|------------|------------|------------|-----|
| 专用设备 | 575,796.46 | 156,313.59 | 210,903.72 | 208,579.15 |     |
| 小 计  | 575,796.46 | 156,313.59 | 210,903.72 | 208,579.15 |     |

(3) 其他说明

期末公司已有账面价值 122,218,380.78 元的分布式电站和账面价值 11,683,359.06 元的房屋及建筑物用于银行借款抵押担保,详见本财务报表附注五(一)17 之说明。

## 11. 在建工程

### (1) 明细情况

| 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          |
| 分布式电站 | 5,754,004.84 |      | 5,754,004.84 | 17,653,335.81 |      | 17,653,335.81 |
| 合 计   | 5,754,004.84 |      | 5,754,004.84 | 17,653,335.81 |      | 17,653,335.81 |

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 工程名称  | 预算数           | 期初数           | 本期增加          | 转入<br>固定资产    | 其他减少         | 期末数          |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 分布式电站 | 54,992,640.70 | 17,653,335.81 | 9,536,683.36  | 21,124,731.30 | 311,283.03   | 5,754,004.84 |
| 石英车间  |               |               | 3,663,115.70  |               | 3,663,115.70 |              |
| 小 计   | 54,992,640.70 | 17,653,335.81 | 13,199,799.06 | 21,124,731.30 | 3,974,398.73 | 5,754,004.84 |

(续上表)

| 工程名称  | 工程累计投入占预<br>算比例 (%) | 工程<br>进度 (%) | 利息资本化累<br>计金额 | 本期利息<br>资本化金额 | 本期利息资本化<br>率 (%) | 资金来源          |
|-------|---------------------|--------------|---------------|---------------|------------------|---------------|
| 分布式电站 | 48.74               | 48.74        |               |               |                  | 自有资金及募集<br>资金 |
| 石英车间  |                     |              |               |               |                  |               |
| 小 计   |                     |              |               |               |                  |               |

## 12. 使用权资产

| 项 目    | 房屋及建筑物         | 合 计            |
|--------|----------------|----------------|
| 账面原值   |                |                |
| 期初数    | 114,629,196.59 | 114,629,196.59 |
| 本期增加金额 | 2,556,584.13   | 2,556,584.13   |
| 租入     | 2,556,584.13   | 2,556,584.13   |
| 本期减少金额 | 17,640,894.40  | 17,640,894.40  |
| 处置     | 17,640,894.40  | 17,640,894.40  |
| 期末数    | 99,544,886.32  | 99,544,886.32  |
| 累计折旧   |                |                |
| 期初数    | 17,782,721.33  | 17,782,721.33  |
| 本期增加金额 | 2,808,906.28   | 2,808,906.28   |
| 计提     | 2,808,906.28   | 2,808,906.28   |
| 本期减少金额 | 4,116,208.60   | 4,116,208.60   |

| 项 目    | 房屋及建筑物        | 合 计           |
|--------|---------------|---------------|
| 处置     | 4,116,208.60  | 4,116,208.60  |
| 期末数    | 16,475,419.01 | 16,475,419.01 |
| 账面价值   |               |               |
| 期末账面价值 | 83,069,467.31 | 83,069,467.31 |
| 期初账面价值 | 96,846,475.26 | 96,846,475.26 |

### 13. 无形资产

#### (1) 明细情况

| 项 目    | 土地使用权        | 排污权        | 软件         | 合 计          |
|--------|--------------|------------|------------|--------------|
| 账面原值   |              |            |            |              |
| 期初数    | 5,307,832.50 | 882,360.00 | 332,748.00 | 6,522,940.50 |
| 本期增加金额 |              |            |            |              |
| 本期减少金额 |              |            |            |              |
| 期末数    | 5,307,832.50 | 882,360.00 | 332,748.00 | 6,522,940.50 |
| 累计摊销   |              |            |            |              |
| 期初数    | 1,873,729.44 | 746,169.50 | 133,099.20 | 2,752,998.14 |
| 本期增加金额 | 63,099.30    | 22,059.00  | 33,274.80  | 118,433.10   |
| 计提     | 63,099.30    | 22,059.00  | 33,274.80  | 118,433.10   |
| 本期减少金额 |              |            |            |              |
| 期末数    | 1,936,828.74 | 768,228.50 | 166,374.00 | 2,871,431.24 |
| 账面价值   |              |            |            |              |
| 期末账面价值 | 3,371,003.76 | 114,131.50 | 166,374.00 | 3,651,509.26 |
| 期初账面价值 | 3,434,103.06 | 136,190.50 | 199,648.80 | 3,769,942.36 |

#### (2) 其他说明

期末公司已有账面价值 3,260,162.40 元的土地使用权用于银行借款抵押担保。详见本财务报表附注五(一)17 之说明。

### 14. 长期待摊费用

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
|-----|-----|------|------|------|-----|
|-----|-----|------|------|------|-----|

| 项 目       | 期初数              | 本期增加             | 本期摊销             | 其他减少 | 期末数              |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------|------------------|
| 装修改造<br>费 | 4,631,929<br>.25 | 1,499,00<br>8.99 | 2,495,03<br>3.79 |      | 3,635,904<br>.45 |
| 合 计       | 4,631,929.25     | 1,499,00<br>8.99 | 2,495,03<br>3.79 |      | 3,635,904<br>.45 |

#### 15. 递延所得税资产、递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项 目       | 期末数            |               | 期初数            |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 可抵扣<br>暂时性差异   | 递延<br>所得税资产   | 可抵扣<br>暂时性差异   | 递延<br>所得税资产   |
| 资产减值准备    | 5,188,620.10   | 1,011,135.27  | 4,336,786.54   | 850,599.92    |
| 内部交易未实现利润 | 6,080,408.20   | 912,061.23    | 6,366,772.20   | 955,015.83    |
| 租赁负债      | 86,892,480.68  | 19,532,709.40 | 102,110,160.61 | 23,313,617.64 |
| 可弥补亏损     | 11,936,426.52  | 1,790,463.98  | 21,533,963.53  | 3,230,094.53  |
| 合 计       | 110,097,935.50 | 23,246,369.88 | 134,347,682.88 | 28,349,327.92 |

##### (2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项 目   | 期末数           |               | 期初数           |               |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|       | 应纳税<br>暂时性差异  | 递延<br>所得税负债   | 应纳税<br>暂时性差异  | 递延<br>所得税负债   |
| 使用权资产 | 83,069,467.31 | 18,634,652.20 | 96,846,475.26 | 22,105,519.88 |
| 合 计   | 83,069,467.31 | 18,634,652.20 | 96,846,475.26 | 22,105,519.88 |

##### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项 目     | 期末数                |                         | 期初数                |                         |
|---------|--------------------|-------------------------|--------------------|-------------------------|
|         | 递延所得税资产和<br>负债互抵金额 | 抵销后<br>递延所得税资产或<br>负债余额 | 递延所得税资产和<br>负债互抵金额 | 抵销后<br>递延所得税资产或<br>负债余额 |
| 递延所得税资产 | 18,338,983.98      | 4,907,385.90            | 21,999,397.95      | 6,349,929.97            |
| 递延所得税负债 | 18,338,983.98      | 295,668.22              | 21,999,397.95      | 106,121.93              |

##### (4) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目      | 期末数           | 期初数           |
|----------|---------------|---------------|
| 固定资产减值准备 | 3,637,097.37  | 6,382,734.07  |
| 可弥补亏损    | 39,824,845.10 | 31,282,014.89 |
| 存货跌价准备   | 8,923,096.59  | 8,071,347.17  |
| 应收账款坏账准备 | 1,046,199.94  | 875,501.61    |

| 项 目       | 期末数           | 期初数           |
|-----------|---------------|---------------|
| 其他应收款坏账准备 | 61,063.03     | 63,231.84     |
| 合 计       | 53,492,302.03 | 46,674,829.58 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份    | 期末数           | 期初数           | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2027 年 | 2,054.60      | 2,054.60      |    |
| 2028 年 | 2,321,904.42  | 2,321,904.42  |    |
| 2029 年 | 10,051,145.98 | 10,051,145.98 |    |
| 2030 年 | 18,906,909.89 | 18,906,909.89 |    |
| 2031 年 | 8,542,830.21  |               |    |
| 合 计    | 39,824,845.10 | 31,282,014.89 |    |

## 16. 其他非流动资产

### (1) 明细情况

| 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       |
| 合同资产  |      |      |      | 529,269.80 | 52,926.98 | 476,342.82 |
| 预付设备款 |      |      |      | 42,200.00  |           | 42,200.00  |
| 合 计   |      |      |      | 571,469.80 | 52,926.98 | 518,542.82 |

### (2) 合同资产

#### 1) 明细情况

| 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       |
| 应收质保金 |      |      |      | 529,269.80 | 52,926.98 | 476,342.82 |
| 小 计   |      |      |      | 529,269.80 | 52,926.98 | 476,342.82 |

#### 2) 减值准备计提情况

| 种 类       | 期初数        |        |           |          |            |
|-----------|------------|--------|-----------|----------|------------|
|           | 账面余额       |        | 减值准备      |          | 账面价值       |
|           | 金额         | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |            |
| 按组合计提减值准备 | 529,269.80 | 100.00 | 52,926.98 | 10.00    | 476,342.82 |
| 合 计       | 529,269.80 | 100.00 | 52,926.98 | 10.00    | 476,342.82 |

#### 3) 减值准备变动情况

| 项 目       | 期初数       | 本期变动金额     |       |       |    | 期末数 |
|-----------|-----------|------------|-------|-------|----|-----|
|           |           | 计提         | 收回或转回 | 转销/核销 | 其他 |     |
| 按组合计提减值准备 | 52,926.98 | -52,926.98 |       |       |    |     |
| 合 计       | 52,926.98 | -52,926.98 |       |       |    |     |

(3) 预付设备款

| 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      |
| 预付设备款 |      |      |      | 42,200.00 |      | 42,200.00 |
| 小 计   |      |      |      | 42,200.00 |      | 42,200.00 |

17. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 期末资产受限情况

| 项 目  | 期末账面余额         | 期末账面价值         | 受限类型 | 受限原因                     |
|------|----------------|----------------|------|--------------------------|
| 货币资金 | 4,113,519.07   | 4,113,519.07   | 冻结   | 银行承兑汇票保证金、保函保证金、ETC 冻结资金 |
| 应收账款 | 6,309,990.43   | 5,926,899.48   | 质押   | 借款质押                     |
| 固定资产 | 202,613,653.60 | 133,901,739.84 | 抵押   | 借款抵押                     |
| 无形资产 | 5,192,112.00   | 3,260,162.40   | 抵押   | 借款抵押                     |
| 合 计  | 218,229,275.10 | 147,202,320.79 |      |                          |

(2) 期初资产受限情况

| 项 目  | 期初账面余额         | 期初账面价值         | 受限类型 | 受限原因                     |
|------|----------------|----------------|------|--------------------------|
| 货币资金 | 14,518,062.44  | 14,518,062.44  | 冻结   | 银行承兑汇票保证金、保函保证金、ETC 冻结资金 |
| 应收账款 | 17,876,964.31  | 16,933,758.63  | 质押   | 借款质押                     |
| 固定资产 | 277,888,055.63 | 186,701,420.93 | 抵押   | 借款抵押                     |
| 无形资产 | 5,192,112.00   | 3,321,170.64   | 抵押   | 借款抵押                     |
| 合 计  | 315,475,194.38 | 221,474,412.64 |      |                          |

18. 短期借款

| 项 目  | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 信用借款 | 15,000,000.00 | 29,000,000.00 |
| 抵押借款 | 49,490,000.00 | 49,490,000.00 |
| 保证借款 | 13,000,000.00 | 5,000,000.00  |

| 项 目  | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 应计利息 | 69,741.00     | 83,490.00     |
| 合 计  | 77,559,741.00 | 83,573,490.00 |

19. 应付票据

| 项 目    | 期末数          | 期初数           |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 3,995,138.87 | 14,245,903.30 |
| 合 计    | 3,995,138.87 | 14,245,903.30 |

20. 应付账款

| 项 目   | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 材料款   | 6,258,563.78  | 5,056,168.00  |
| 工程款   | 8,125,310.76  | 14,520,288.50 |
| 设备款   | 393,767.26    | 221,740.00    |
| 委托加工款 | 9,640.00      | 62,310.00     |
| 其他    | 2,201,852.96  | 2,408,982.47  |
| 合 计   | 16,989,134.76 | 22,269,488.97 |

21. 合同负债

| 项 目 | 期末数        | 期初数          |
|-----|------------|--------------|
| 货款  | 527,123.89 | 1,468,348.63 |
| 合 计 | 527,123.89 | 1,468,348.63 |

22. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

| 项 目          | 期初数          | 本期增加         | 本期减少         | 期末数        |
|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 短期薪酬         | 2,532,898.68 | 4,297,000.94 | 6,155,523.99 | 674,375.63 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 74,042.10    | 502,708.32   | 504,490.98   | 72,259.44  |
| 合 计          | 2,606,940.78 | 4,799,709.26 | 6,660,014.97 | 746,635.07 |

(2) 短期薪酬明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----|-----|------|------|-----|
|-----|-----|------|------|-----|

| 项 目         | 期初数          | 本期增加         | 本期减少         | 期末数        |
|-------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 2,477,347.00 | 3,693,137.00 | 5,549,541.07 | 620,942.93 |
| 职工福利费       |              | 252,281.68   | 252,281.68   |            |
| 社会保险费       | 42,201.68    | 278,982.26   | 278,701.24   | 42,482.70  |
| 其中：医疗保险费    | 39,489.12    | 259,485.12   | 259,560.00   | 39,414.24  |
| 工伤保险费       | 2,712.56     | 19,497.14    | 19,141.24    | 3,068.46   |
| 住房公积金       | 13,350.00    | 72,600.00    | 75,000.00    | 10,950.00  |
| 小 计         | 2,532,898.68 | 4,297,000.94 | 6,155,523.99 | 674,375.63 |

(3) 设定提存计划明细情况

| 项 目    | 期初数       | 本期增加       | 本期减少       | 期末数       |
|--------|-----------|------------|------------|-----------|
| 基本养老保险 | 71,798.40 | 488,292.48 | 490,021.12 | 70,069.76 |
| 失业保险费  | 2,243.70  | 14,415.84  | 14,469.86  | 2,189.68  |
| 小 计    | 74,042.10 | 502,708.32 | 504,490.98 | 72,259.44 |

23. 应交税费

| 项 目       | 期末数          | 期初数          |
|-----------|--------------|--------------|
| 增值税       | 1,318,288.80 | 707,550.69   |
| 企业所得税     | 1,494,311.53 | 2,452,473.92 |
| 代扣代缴个人所得税 | 6,744.15     | 11,573.28    |
| 城市维护建设税   | 53,345.94    | 29,129.22    |
| 房产税       | 164,576.23   | 215,105.89   |
| 土地使用税     | 27,526.00    | 54,334.67    |
| 教育费附加     | 27,433.40    | 15,626.25    |
| 地方教育附加    | 18,288.94    | 10,417.49    |
| 印花税       | 25,555.09    | 26,337.18    |
| 合 计       | 3,159,395.80 | 3,522,548.59 |

24. 其他应付款

| 项 目 | 期末数        | 期初数        |
|-----|------------|------------|
| 租赁费 | 194,125.45 | 109,688.79 |

| 项 目   | 期末数        | 期初数        |
|-------|------------|------------|
| 拆借款   | 120,000.00 |            |
| 应付暂收款 | 3,713.89   | 15,585.60  |
| 合 计   | 317,839.34 | 125,274.39 |

25. 一年内到期的非流动负债

| 项 目        | 期末数           | 期初数           |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 33,970,772.15 | 38,270,379.86 |
| 一年内到期的租赁负债 | 4,802,298.20  | 6,757,262.45  |
| 应付利息       | 30,573.69     | 31,070.38     |
| 合 计        | 38,803,644.04 | 45,058,712.69 |

26. 其他流动负债

| 项 目    | 期末数       | 期初数        |
|--------|-----------|------------|
| 待转销项税额 | 68,526.11 | 132,151.37 |
| 合 计    | 68,526.11 | 132,151.37 |

27. 长期借款

| 项 目        | 期末数           | 期初数           |
|------------|---------------|---------------|
| 抵押、质押及保证借款 | 13,655,132.94 | 22,784,638.03 |
| 应计利息       | 12,289.62     | 29,984.64     |
| 合 计        | 13,667,422.56 | 22,814,622.67 |

28. 租赁负债

| 项 目           | 期末数            | 期初数            |
|---------------|----------------|----------------|
| 房屋及建筑物租赁负债    | 117,579,338.11 | 133,324,625.48 |
| 减：租赁负债未确认融资费用 | 35,489,155.63  | 37,971,727.32  |
| 合 计           | 82,090,182.48  | 95,352,898.16  |

29. 预计负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数 | 形成原因 |
|-----|-----|-----|------|
|-----|-----|-----|------|

| 项 目    | 期末数        | 期初数        | 形成原因 |
|--------|------------|------------|------|
| 产品质量保证 | 308,007.85 | 553,350.90 |      |
| 合 计    | 308,007.85 | 553,350.90 |      |

### 30. 股本

| 项 目  | 期初数         | 本期增减变动（减少以“—”表示） |    |       |    |    | 期末数         |
|------|-------------|------------------|----|-------|----|----|-------------|
|      |             | 发行新股             | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |             |
| 股份总数 | 130,132,175 |                  |    |       |    |    | 130,132,175 |

### 31. 资本公积

| 项 目  | 期初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|------|----------------|------|------|----------------|
| 股本溢价 | 234,062,014.16 |      |      | 234,062,014.16 |
| 合 计  | 234,062,014.16 |      |      | 234,062,014.16 |

### 32. 专项储备

#### (1) 明细情况

| 项 目   | 期初数          | 本期增加       | 本期减少     | 期末数          |
|-------|--------------|------------|----------|--------------|
| 安全生产费 | 8,243,426.87 | 354,790.25 | 2,127.45 | 8,596,089.67 |
| 合 计   | 8,243,426.87 | 354,790.25 | 2,127.45 | 8,596,089.67 |

#### (2) 其他说明

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费。

### 33. 盈余公积

| 项 目    | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 35,393,785.24 |      |      | 35,393,785.24 |
| 合 计    | 35,393,785.24 |      |      | 35,393,785.24 |

### 34. 未分配利润

| 项 目     | 本期数            | 上年数            |
|---------|----------------|----------------|
| 期初未分配利润 | 210,384,014.06 | 183,285,612.22 |

|                   |                |                |
|-------------------|----------------|----------------|
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 20,417,047.65  | 45,195,937.88  |
| 减：提取法定盈余公积        |                | 2,481,675.04   |
| 应付普通股股利           | 23,423,791.50  | 15,615,861.00  |
| 期末未分配利润           | 207,377,270.21 | 210,384,014.06 |

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项 目              | 本期数           |               | 上年同期数         |               |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                  | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务收入           | 74,152,655.45 | 36,445,479.33 | 92,985,738.04 | 48,046,306.61 |
| 其他业务收入           | 1,438,621.59  | 727,538.51    | 688,147.51    | 416,157.59    |
| 合 计              | 75,591,277.04 | 37,173,017.84 | 93,673,885.55 | 48,462,464.20 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 75,591,277.04 | 37,173,017.84 | 93,673,885.55 | 48,462,464.20 |

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

| 项 目          | 本期数           |               | 上年同期数         |               |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|              | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 分布式光伏电站投资运营  | 61,361,438.88 | 23,597,778.46 | 62,118,294.66 | 23,151,819.03 |
| 分布式光伏电站开发及服务 | 7,396,536.92  | 6,629,712.37  | 25,421,740.98 | 19,185,009.29 |
| 石英制品收入       | 5,388,973.46  | 6,212,501.78  | 5,444,690.23  | 5,708,556.78  |
| 组件销售         | 5,706.19      | 5,486.72      | 1,012.17      | 921.51        |
| 其他           | 1,438,621.59  | 727,538.51    | 688,147.51    | 416,157.59    |
| 小 计          | 75,591,277.04 | 37,173,017.84 | 93,673,885.55 | 48,462,464.20 |

2) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

| 项 目       | 本期数           | 上年同期数         |
|-----------|---------------|---------------|
| 在某一时点确认收入 | 75,591,277.04 | 93,673,885.55 |
| 小 计       | 75,591,277.04 | 93,673,885.55 |

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 1,468,348.63 元。

(4) 列报于营业收入和营业成本的试运行销售收入成本

1) 试运行销售收入成本

| 项 目     | 本期数        | 上年同期数 |
|---------|------------|-------|
| 试运行销售收入 | 40,150.00  |       |
| 试运行销售成本 | 235,108.00 |       |

2) 确定试运行销售相关成本时采用的重要会计估计

试运行产品的材料成本按照其数量占投入的占比分摊；试运行产品的人工和制造费用成本按照工时记录进行分摊。

2. 税金及附加

| 项 目     | 本期数        | 上年同期数      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 225,978.60 | 155,395.38 |
| 教育费附加   | 123,830.79 | 88,890.06  |
| 地方教育附加  | 82,553.87  | 59,260.04  |
| 房产税     | 164,576.23 | 136,300.32 |
| 土地使用税   | 27,526.00  | 27,094.00  |
| 印花税     | 91,833.59  | 55,136.99  |
| 车船税     | 8,249.52   |            |
| 其他      | 32,123.72  |            |
| 合 计     | 756,672.32 | 522,076.79 |

3. 销售费用

| 项 目     | 本期数        | 上年同期数      |
|---------|------------|------------|
| 职工薪酬    | 57,712.72  | 101,567.26 |
| 业务招待费   | 116,214.00 | 20,948.00  |
| 宣传样件及费用 | 20,042.00  | 35,776.43  |
| 车辆费用    | 2,967.41   | 8,861.03   |
| 合 计     | 196,936.13 | 167,152.72 |

4. 管理费用

| 项 目   | 本期数          | 上年同期数        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 1,420,693.23 | 1,355,140.36 |
| 业务招待费 | 692,476.53   | 548,869.50   |

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 中介费用  | 832,713.54   | 970,597.79   |
| 折旧及摊销 | 1,420,344.07 | 1,861,565.32 |
| 差旅费   | 316,710.77   | 251,522.33   |
| 办公费   | 151,913.53   | 80,681.35    |
| 其他    | 258,094.11   | 275,498.13   |
| 合 计   | 5,092,945.78 | 5,343,874.78 |

#### 5. 研发费用

| 项 目    | 本期数        | 上年同期数        |
|--------|------------|--------------|
| 研发人员薪酬 | 465,209.49 | 555,689.40   |
| 材料费    | 62,662.02  | 108,555.44   |
| 电费     | 135,676.74 | 270,380.78   |
| 折旧费用   | 20,798.06  | 272,788.98   |
| 合 计    | 684,346.31 | 1,207,414.60 |

#### 6. 财务费用

| 项 目         | 本期数          | 上年同期数        |
|-------------|--------------|--------------|
| 利息支出        | 2,054,394.88 | 2,268,985.97 |
| 租赁负债未确认融资费用 | 1,832,305.58 | 1,851,987.52 |
| 减：利息收入      | 97,916.14    | 172,302.80   |
| 手续费         | 20,287.95    | 39,595.26    |
| 合 计         | 3,809,072.27 | 3,988,265.95 |

#### 7. 其他收益

| 项 目          | 本期数        | 上年同期数      | 计入本期非经常性损益的金额 |
|--------------|------------|------------|---------------|
| 与收益相关的政府补助   | 130,000.00 | 5,990.94   | 130,000.00    |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 23,563.88  | 29,029.06  |               |
| 增值税加计抵减      | 55,197.25  | 186,490.43 |               |
| 合 计          | 208,761.13 | 221,510.43 | 130,000.00    |

#### 8. 投资收益

| 项 目      | 本期数        | 上年同期数 |
|----------|------------|-------|
| 银行理财产品收益 | 136,918.74 |       |
| 合 计      | 136,918.74 |       |

9. 信用减值损失

| 项 目  | 本期数           | 上年同期数         |
|------|---------------|---------------|
| 坏账损失 | -1,018,706.56 | -1,647,073.71 |
| 合 计  | -1,018,706.56 | -1,647,073.71 |

10. 资产减值损失

| 项 目         | 本期数           | 上年同期数         |
|-------------|---------------|---------------|
| 存货跌价损失      | -5,451,331.72 | -6,196,594.48 |
| 合同资产减值损失    | -54,583.50    | -48,735.40    |
| 其他非流动资产减值损失 | 52,926.98     | -29,361.09    |
| 合 计         | -5,452,988.24 | -6,274,690.97 |

11. 资产处置收益

| 项 目       | 本期数          | 上年同期数         | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-----------|--------------|---------------|---------------|
| 固定资产处置收益  | 1,397,210.36 | -1,328,075.77 | 1,397,210.36  |
| 在建工程处置收益  | -16,110.97   |               | -16,110.97    |
| 使用权资产处置收益 | 901,204.73   |               | 901,204.73    |
| 合 计       | 2,282,304.12 | -1,328,075.77 | 2,282,304.12  |

12. 营业外收入

| 项 目    | 本期数 | 上年同期数      | 计入本期非经常性损益的金额 |
|--------|-----|------------|---------------|
| 无需支付款项 |     | 172,561.44 |               |
| 其他     |     | 2,513.47   |               |
| 合 计    |     | 175,074.91 |               |

13. 营业外支出

| 项 目 | 本期数       | 上年同期数      | 计入本期非经常性<br>损益的金额 |
|-----|-----------|------------|-------------------|
| 滞纳金 | 11,285.06 | 304,476.25 | 11,285.06         |
| 其他  | 437.55    | 4,473.58   | 437.55            |
| 合 计 | 11,722.61 | 308,949.83 | 11,722.61         |

#### 14. 所得税费用

##### (1) 明细情况

| 项 目     | 本期数          | 上年同期数        |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 1,960,514.45 | 1,707,960.36 |
| 递延所得税费用 | 1,632,090.36 | -129,499.83  |
| 合 计     | 3,592,604.81 | 1,578,460.53 |

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                            | 本期数           | 上年同期数          |
|--------------------------------|---------------|----------------|
| 利润总额                           | 24,022,852.97 | 24,820,431.57  |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用               | 3,603,427.95  | 3,723,064.75   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 712,022.71    | 480,040.31     |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -1,644.84     | -376,472.97    |
| 非应税收入的影响                       | -3,169,703.80 | -10,957,861.37 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 670,111.92    | 529,731.44     |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 1,778,390.87  | 8,179,958.37   |
| 所得税费用                          | 3,592,604.81  | 1,578,460.53   |

#### (三) 合并现金流量表项目注释

##### 1. 收到或支付的重要的投资活动有关的现金

##### (1) 收回投资收到的现金

| 项 目  | 本期数           | 上年同期数 |
|------|---------------|-------|
| 理财产品 | 51,200,000.00 |       |
| 合 计  | 51,200,000.00 |       |

##### (2) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|-----|-------|
|-----|-----|-------|

|              |               |               |
|--------------|---------------|---------------|
| 购建固定资产及长期待摊等 | 14,011,555.74 | 33,698,795.12 |
| 合 计          | 14,011,555.74 | 33,698,795.12 |

(3) 投资支付的现金

| 项 目  | 本期数           | 上年同期数 |
|------|---------------|-------|
| 理财产品 | 51,200,000.00 |       |
| 合 计  | 51,200,000.00 |       |

2. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目     | 本期数        | 上年同期数      |
|---------|------------|------------|
| 政府补助    | 153,563.88 | 5,990.94   |
| 其他往来款净额 | 153,833.21 | 589,142.42 |
| 利息收入    | 97,916.14  | 172,302.80 |
| 其他      | 18,011.88  | 29,032.74  |
| 合 计     | 423,325.11 | 796,468.90 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目               | 本期数          | 上年同期数         |
|-------------------|--------------|---------------|
| 付现的管理费用、研发费用及销售费用 | 2,509,857.99 | 2,647,512.40  |
| 支付银行承兑汇票保证金       | 4,259,084.49 | 12,996,018.85 |
| 其他往来款净额           | 22,114.73    | 182,460.49    |
| 手续费               | 20,287.95    | 39,595.26     |
| 其他                | 11,289.05    | 304,476.25    |
| 合 计               | 6,822,634.21 | 16,170,063.25 |

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数        | 上年同期数 |
|-----|------------|-------|
| 拆借款 | 120,000.00 |       |
| 合 计 | 120,000.00 |       |

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数          | 上年同期数        |
|-----|--------------|--------------|
| 租赁费 | 4,112,367.99 | 5,169,161.10 |
| 合 计 | 4,112,367.99 | 5,169,161.10 |

3. 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期数            | 上年同期数          |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| (1) 将净利润调节为经营活动现金流量：             |                |                |
| 净利润                              | 20,430,248.16  | 23,241,971.04  |
| 加：资产减值准备                         | 5,452,988.24   | 6,274,690.97   |
| 信用减值准备                           | 1,018,706.56   | 1,647,073.71   |
| 固定资产折旧、使用权资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧  | 21,651,001.28  | 20,100,418.51  |
| 无形资产摊销                           | 118,433.10     | 200,698.56     |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,495,033.79   | 561,340.98     |
| 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） | -2,282,304.12  | 1,328,075.77   |
| 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）                  | 3,886,700.46   | 4,120,973.49   |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -136,918.74    |                |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 1,442,544.07   | -188,870.95    |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | 189,546.29     | 59,371.12      |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -3,783,427.54  | 4,466,875.46   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -12,209,745.21 | -36,571,114.15 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -2,902,829.03  | -16,919,178.15 |
| 其他                               | 352,662.80     | 1,028,309.42   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 35,722,640.11  | 9,350,635.78   |
| (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                    |                |                |
| 新增使用权资产                          | 2,556,584.13   | 17,733,087.76  |
| (3) 现金及现金等价物净变动情况：               |                |                |
| 现金的期末余额                          | 24,942,730.44  | 35,600,646.86  |
| 减：现金的期初余额                        | 49,944,288.11  | 49,748,532.27  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -25,001,557.67 | -14,147,885.41 |

#### 4. 现金和现金等价物的构成

##### (1) 明细情况

| 项 目                         | 期末数           | 上年同期数         |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 1) 现金                       | 24,942,730.44 | 35,600,646.86 |
| 其中：库存现金                     | 28,177.59     | 20,847.59     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 24,914,552.85 | 35,579,799.27 |
| 2) 期末现金及现金等价物余额             | 24,942,730.44 | 35,579,799.27 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 |               |               |

(2) 公司持有的使用范围受限的现金和现金等价物

| 项 目  | 期末数 | 上年同期数        | 使用范围受限的原因、作为现金和现金等价物的理由 |
|------|-----|--------------|-------------------------|
| 募集资金 |     | 5,864,500.93 | 使用范围受限但可随时支取            |
| 小 计  |     | 5,864,500.93 |                         |

(3) 不属于现金和现金等价物的货币资金

| 项 目    | 期末数          | 上年同期数         | 不属于现金和现金等价物的理由 |
|--------|--------------|---------------|----------------|
| 银行存款   | 10,000.00    | 5,000.00      | 不能随时用于支付的存款    |
| 其他货币资金 | 4,103,519.07 | 24,634,476.42 | 不能随时用于支付的存款    |
| 小 计    | 4,113,519.07 | 24,639,476.42 |                |

5. 筹资活动相关负债变动情况

| 项 目               | 期初数            | 本期增加           |               | 本期减少           |               | 期末数            |
|-------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
|                   |                | 现金变动           | 非现金变动         | 现金变动           | 非现金变动         |                |
| 短期借款              | 83,573,490.00  | 108,000,000.00 | 1,012,944.80  | 115,026,693.80 |               | 77,559,741.00  |
| 长期借款（含一年内到期的长期借款） | 47,625,905.09  |                | 14,531,617.90 | 14,488,754.59  |               | 47,668,768.40  |
| 租赁负债（含一年内到期的租赁负债） | 102,110,160.61 |                | 7,864,422.31  | 3,932,521.42   | 19,149,580.82 | 86,892,480.68  |
| 小 计               | 233,309,555.70 | 108,000,000.00 | 23,408,985.01 | 133,447,969.81 | 19,149,580.82 | 212,120,990.08 |

(四) 其他

租赁

公司作为承租人

1. 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)12之说明。

2. 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十六)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|-----|-------|
|-----|-----|-------|

|                   |              |              |
|-------------------|--------------|--------------|
| 短期租赁费用            | 104,217.40   | 165,309.75   |
| 合 计               | 104,217.40   | 165,309.75   |
| 3. 与租赁相关的当期损益及现金流 |              |              |
| 项 目               | 本期数          | 上年同期数        |
| 租赁负债的利息费用         | 1,832,305.58 | 1,851,987.52 |
| 与租赁相关的总现金流出       | 4,178,694.02 | 5,845,440.38 |

## 六、研发支出

公司研发支出全部费用化，具体明细详见本财务报表附注五(二)5。

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 企业集团的构成

1. 公司将海宁艾能聚光伏科技有限公司、德清新盟新能源有限公司、诸暨艾科新能源有限公司、嘉兴艾科新能源有限公司、长兴艾能聚光伏科技股份有限公司、嘉兴艾优新能源有限公司、金华艾科新能源有限公司、海盐科盟新能源有限公司、铜陵艾能聚光伏科技有限公司、海宁艾特新能源有限公司、海盐优泰新能源有限公司、丽水市艾能聚光伏科技有限公司、温州联鸣新能源有限公司、宜兴艾能聚新能源有限公司、无锡斌炜新能源有限公司、绍兴艾优新能源有限公司、上海艾能聚新能源有限公司、嘉兴艾特石英制品有限公司、盐城艾能聚新能源有限公司、甘肃艾能聚新能源有限公司、合肥浙邦新能源科技有限公司、宁波艾科新能源有限公司、舟山艾能聚新能源有限公司、张掖艾科新能源有限公司、金昌艾科新能源有限公司、酒泉新盟新能源有限公司、桐乡新盟新能源有限公司等 27 家子公司纳入合并财务报表范围。

### 2. 子公司基本情况

| 子公司名称         | 注册资本<br>(万元) | 主要经营地及<br>注册地 | 业务性质             | 持股比例 (%) |    | 取得方式 |
|---------------|--------------|---------------|------------------|----------|----|------|
|               |              |               |                  | 直接       | 间接 |      |
| 海宁艾能聚光伏科技有限公司 | 3,800.00     | 海宁            | 太 阳 能 光<br>伏 行 业 | 100.00   |    | 设立   |
| 德清新盟新能源有限公司   | 800.00       | 德清            |                  | 100.00   |    | 设立   |
| 诸暨艾科新能源有限公司   | 500.00       | 诸暨            |                  | 100.00   |    | 设立   |
| 嘉兴艾科新能源有限公司   | 3,000.00     | 嘉兴            |                  | 100.00   |    | 设立   |
| 长兴艾能聚光伏科技有限公司 | 300.00       | 长兴            |                  | 100.00   |    | 设立   |
| 嘉兴艾优新能源有限公司   | 300.00       | 嘉兴            |                  | 100.00   |    | 设立   |
| 金华艾科新能源有限公司   | 200.00       | 金华            |                  | 100.00   |    | 设立   |
| 海盐科盟新能源有限公司   | 300.00       | 嘉兴            |                  | 100.00   |    | 设立   |

|                |          |    |  |        |  |    |
|----------------|----------|----|--|--------|--|----|
| 铜陵艾能聚光伏科技有限公司  | 200.00   | 铜陵 |  | 100.00 |  | 设立 |
| 海宁艾特新能源有限公司    | 200.00   | 海宁 |  | 100.00 |  | 设立 |
| 海盐优泰新能源有限公司    | 200.00   | 嘉兴 |  | 100.00 |  | 设立 |
| 丽水市艾能聚光伏科技有限公司 | 200.00   | 丽水 |  | 100.00 |  | 设立 |
| 温州联鸣新能源有限公司    | 100.00   | 温州 |  | 100.00 |  | 收购 |
| 宜兴艾能聚新能源有限公司   | 200.00   | 宜兴 |  | 100.00 |  | 设立 |
| 无锡斌炜新能源有限公司    | 500.00   | 无锡 |  | 100.00 |  | 收购 |
| 绍兴艾优新能源有限公司    | 200.00   | 绍兴 |  | 100.00 |  | 设立 |
| 上海艾能聚新能源有限公司   | 200.00   | 上海 |  | 100.00 |  | 设立 |
| 嘉兴艾特石英制品有限公司   | 2,100.00 | 嘉兴 |  | 100.00 |  | 设立 |
| 盐城艾能聚新能源有限公司   | 200.00   | 盐城 |  | 100.00 |  | 设立 |
| 甘肃艾能聚新能源有限公司   | 200.00   | 甘肃 |  | 100.00 |  | 设立 |
| 合肥浙邦新能源科技有限公司  | 300.00   | 合肥 |  | 100.00 |  | 收购 |
| 张掖艾科新能源有限公司    | 200.00   | 张掖 |  | 100.00 |  | 设立 |
| 金昌艾科新能源有限公司    | 200.00   | 金昌 |  | 100.00 |  | 设立 |
| 舟山艾能聚新能源有限公司   | 200.00   | 舟山 |  | 100.00 |  | 设立 |
| 酒泉新盟新能源有限公司    | 200.00   | 酒泉 |  | 100.00 |  | 设立 |
| 宁波艾科新能源有限公司    | 200.00   | 宁波 |  | 100.00 |  | 设立 |
| 桐乡新盟新能源有限公司    | 50.00    | 嘉兴 |  | 60.00  |  | 设立 |

截至 2026 年 6 月 30 日，丽水市艾能聚光伏科技有限公司、宜兴艾能聚新能源有限公司、绍兴艾优新能源有限公司尚未实缴出资。

## 八、政府补助

### （一）本期新增的政府补助情况

| 项 目        | 本期新增补助金额   |
|------------|------------|
| 与收益相关的政府补助 | 130,000.00 |
| 其中：计入其他收益  | 130,000.00 |
| 合 计        | 130,000.00 |

### （二）计入当期损益的政府补助金额

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|-----|-------|
|-----|-----|-------|

|               |            |          |
|---------------|------------|----------|
| 计入其他收益的政府补助金额 | 130,000.00 | 5,990.94 |
| 合 计           | 130,000.00 | 5,990.94 |

## 九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### （1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、

违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)6、五(一)8 及五(一)16 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项和合同资产

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2026年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款和合同资产的57.06%（2025年12月31日：59.26%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款和合同资产余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目   | 期末数            |                |                |                |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 账面价值           | 未折现合同金额        | 1 年以内          | 1-3 年          | 3 年以上          |
| 银行借款  | 125,228,509.40 | 128,782,631.08 | 114,086,478.20 | 8,760,217.37   | 5,935,935.51   |
| 应付票据  | 3,995,138.87   | 3,995,138.87   | 3,995,138.87   |                |                |
| 应付账款  | 16,989,134.76  | 16,989,134.76  | 16,989,134.76  |                |                |
| 其他应付款 | 317,839.34     | 317,839.34     | 317,839.34     |                |                |
| 租赁负债  | 86,892,480.68  | 125,768,585.21 | 8,189,247.22   | 12,744,498.88  | 104,834,839.23 |
| 小 计   | 233,423,103.05 | 275,853,329.26 | 143,577,838.39 | 143,577,838.39 | 143,577,838.39 |

（续上表）

| 项 目   | 上年年末数          |                |                |               |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|       | 账面价值           | 未折现合同金额        | 1 年以内          | 1-3 年         | 3 年以上          |
| 银行借款  | 144,689,562.91 | 148,504,224.73 | 124,490,206.30 | 16,843,565.75 | 7,170,452.68   |
| 应付票据  | 14,245,903.30  | 14,245,903.30  | 14,245,903.30  |               |                |
| 应付账款  | 22,269,488.97  | 22,269,488.97  | 22,269,488.97  |               |                |
| 其他应付款 | 125,274.39     | 125,274.39     | 125,274.39     |               |                |
| 租赁负债  | 102,110,160.61 | 144,019,251.59 | 10,694,626.11  | 25,303,861.11 | 108,020,764.37 |
| 小 计   | 283,440,390.18 | 329,164,142.98 | 171,825,499.07 | 42,147,426.86 | 115,191,217.05 |

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 19,625,905.09 元（2025 年 12 月 31 日：人民币 56,008,000.00 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 十、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

| 项 目                       | 期末公允价值     |            |              |              |
|---------------------------|------------|------------|--------------|--------------|
|                           | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量   | 合 计          |
| 持续的公允价值计量                 |            |            |              |              |
| 1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产      | 914.97     |            |              | 914.97       |
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 914.97     |            |              | 914.97       |
| 理财产品                      | 914.97     |            |              | 914.97       |
| 2. 应收款项融资                 |            |            | 6,995,486.98 | 6,995,486.98 |
| 持续以公允价值计量的资产总额            | 914.97     |            | 6,995,486.98 | 6,996,401.95 |

### (二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持有的第一层次公允价值计量的交易性金融资产为在活跃市场上交易的理财产品，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值。

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

本公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收银行承兑汇票，其信用风险较小且剩余期限较短，本公司以其票面余额确定其公允价值。

## 十一、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

1. 本公司实际控制人为姚华。公司自然人股东姚华通过嘉兴新萌投资有限公司、海盐县新萌制衣有限公司、海盐新创制衣有限公司、嘉兴诺业商务信息咨询合伙企业（有限合伙）、嘉兴诺尔商务信息咨询合伙企业（有限合伙）持有本公司 28.51%的股份、张良华(持有本公司 8.70%的股份)、钱玉明(持有本公司 5.79%的股份)三人于 2021 年 9 月 26 日签订《一致行动协议》，约定各方采取相同的意思表示和保持一致，如无法达成一致的，应以姚华的意思表示为准。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

#### (1) 本公司的其他关联方

| 其他关联方名称       | 其他关联方与本公司关系               |
|---------------|---------------------------|
| 苏伟纲           | 股东                        |
| 海盐新创制衣有限公司    | 股东                        |
| 海盐县新萌制衣有限公司   | 股东                        |
| 海宁市神州龙针纺有限公司  | 一致行动人张良华控制的企业             |
| 海盐新朵酒店管理有限公司  | 实际控制人姚华控制的企业              |
| 海盐南山马会管理有限公司  | 实际控制人姚华能够施加重大影响的企业        |
| 海宁市积派服饰有限公司   | 钱玉明持股 90%并担任执行董事、经理的企业    |
| 嘉兴嘉株坊电子商务有限公司 | 子公司桐乡新盟新能源有限公司的股东（持股 40%） |

### (二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### (1) 采购商品和接受劳务的关联交易

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期数       | 上年同期数     |
|--------------|--------|-----------|-----------|
| 海盐新朵酒店管理有限公司 | 住宿费、餐费 | 62,731.00 | 38,404.00 |
| 海盐县新萌制衣有限公司  | 能源、电力  | 19,371.81 | 19,188.08 |
| 海盐新创制衣有限公司   | 燃料、电力  |           | 579.61    |
| 海盐南山马会管理有限公司 | 餐费     |           | 1,100.00  |
| 小 计          |        | 82,102.81 | 59,271.69 |

## (2) 出售商品和提供劳务的关联交易

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期数        | 上年同期数     |
|--------------|--------|------------|-----------|
| 海宁市积派服饰有限公司  | 电站电力收入 | 59,986.29  | 33,285.56 |
| 海盐新创制衣有限公司   | 电站电力收入 | 36,882.53  | 39,036.05 |
| 海宁市神州龙针纺有限公司 | 电站电力收入 |            | 9,400.51  |
| 海盐县新萌制衣有限公司  | 电站电力收入 | 10,472.17  | 11,399.56 |
| 小 计          |        | 107,340.99 | 93,121.68 |

## 2. 关联租赁情况

## 公司承租情况

| 出租方名称       | 租赁资产种类 | 本期数                                       |                             |             |            |
|-------------|--------|-------------------------------------------|-----------------------------|-------------|------------|
|             |        | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 确认使用权资产的租赁                  |             |            |
|             |        |                                           | 支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额） | 增加的租赁负债本金金额 | 确认的利息支出    |
| 海盐新创制衣有限公司  | 房屋     |                                           | 6,917.43                    |             | 2,036.49   |
| 海盐县新萌制衣有限公司 | 房屋     |                                           | 454,128.45                  |             | 101,687.88 |
| 小 计         |        |                                           | 461,045.88                  |             | 103,724.37 |

(续上表)

| 出租方名称       | 租赁资产种类 | 上年同期数                                     |                             |             |            |
|-------------|--------|-------------------------------------------|-----------------------------|-------------|------------|
|             |        | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 确认使用权资产的租赁                  |             |            |
|             |        |                                           | 支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额） | 增加的租赁负债本金金额 | 确认的利息支出    |
| 海盐新创制衣有限公司  | 房屋     |                                           |                             |             | 2,103.02   |
| 海盐县新萌制衣有限公司 | 房屋     |                                           | 376,146.78                  |             | 120,646.12 |
| 小 计         |        |                                           | 376,146.78                  |             | 122,749.14 |

## 3. 关联担保情况

## 本公司及子公司作为被担保方

| 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 |
|-------------------------------|--------------|------------|------------|------------|
| 姚华、苏伟纲、周剑利、殷建忠、张良华、姚雪华、钱玉明[注] | 1,500,000.00 | 2020/10/29 | 2027/10/26 | 否          |
| 海盐县新萌制衣有限公司                   | 9,490,000.00 | 2025/12/1  | 2026/11/30 | 否          |

[注]该笔借款同时由公司提供最高额保证、由公司提供屋顶分布式光伏电站提供最高额抵押担保以及抵押电站项目产生的应收电费及补贴质押

#### 4. 其他

2026 年 5 月 12 日，本公司与中国光大银行股份有限公司嘉兴分行签订综合授信协议，取得 10,000,000.00 元的授信额度，公司实际控制人姚华作为共同借款人，截至 2026 年 6 月 30 日，实际借款 10,000,000.00 元，借款期限自 2026 年 5 月 13 日至 2027 年 5 月 11 日。

#### 5. 关联方资金拆借

| 关联方           | 拆借金额       | 起始日       | 到期日 | 说明 |
|---------------|------------|-----------|-----|----|
| 拆入            |            |           |     |    |
| 嘉兴嘉株坊电子商务有限公司 | 120,000.00 | 2026/3/23 | 无   |    |

#### 6. 关键管理人员报酬

| 项 目      | 本期数        | 上年同期数      |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 675,248.00 | 761,068.00 |

#### (三) 关联方应收应付款项

##### 1. 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方         | 期末数       |          | 期初数       |          |
|------|-------------|-----------|----------|-----------|----------|
|      |             | 账面余额      | 坏账准备     | 账面余额      | 坏账准备     |
| 应收账款 |             |           |          |           |          |
|      | 海盐新创制衣有限公司  | 8,564.48  | 428.22   | 6,565.31  | 328.27   |
|      | 海盐县新萌制衣有限公司 | 2,196.93  | 109.85   | 1,041.84  | 52.09    |
|      | 海宁市积派服饰有限公司 | 67,784.50 | 3,389.23 | 68,448.52 | 3,422.43 |
| 小 计  |             | 78,545.91 | 3,927.30 | 76,055.67 | 3,802.79 |

##### 2. 应付关联方款项

| 项目名称  | 关联方           | 期末数          | 期初数          |
|-------|---------------|--------------|--------------|
| 其他应付款 |               |              |              |
|       | 嘉兴嘉株坊电子商务有限公司 | 120,000.00   |              |
| 小 计   |               | 120,000.00   |              |
| 租赁负债  |               |              |              |
|       | 海盐县新萌制衣有限公司   | 6,704,958.63 | 7,159,087.08 |
|       | 海盐新创制衣有限公司    | 124,513.77   | 131,431.20   |
| 小 计   |               | 6,829,472.40 | 7,290,518.28 |

## 十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 十三、资产负债表日后事项

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

### 十四、其他重要事项

分部信息

本公司主要业务主要业务为分布式光伏电站发电、光伏产品销售、光伏电站项目相关服务。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报表附注五(二)1 之说明。

### 十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 账龄情况

| 账 龄    | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 1 年以内  | 45,695,022.05  | 51,546,701.69  |
| 1-2 年  | 27,897,623.61  | 34,372,772.53  |
| 2-3 年  | 34,563,101.98  | 51,474,153.00  |
| 3-4 年  | 41,687,718.99  | 8,203,978.83   |
| 4-5 年  | 6,138,917.10   | 4,473,761.44   |
| 5 年以上  | 3,153,084.21   | 1,477,872.80   |
| 账面余额合计 | 159,135,467.94 | 151,549,240.29 |
| 减：坏账准备 | 2,402,285.60   | 1,922,489.80   |
| 账面价值合计 | 156,733,182.34 | 149,626,750.49 |

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数  |      |      |
|-----|------|------|------|
|     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

|           | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                |
|-----------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| 按组合计提坏账准备 | 159,135,467.94 | 100.00 | 2,402,285.60 | 1.51     | 156,733,182.34 |
| 合 计       | 159,135,467.94 | 100.00 | 2,402,285.60 | 1.51     | 156,733,182.34 |

(续上表)

| 种 类       | 期初数            |        |              |          |                |
|-----------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备         |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                |
| 按组合计提坏账准备 | 151,549,240.29 | 100.00 | 1,922,489.80 | 1.27     | 149,626,750.49 |
| 合 计       | 151,549,240.29 | 100.00 | 1,922,489.80 | 1.27     | 149,626,750.49 |

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

| 项 目          | 期末数            |              |          |
|--------------|----------------|--------------|----------|
|              | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 账龄组合         | 41,369,983.72  | 2,402,285.60 | 5.81     |
| 合并范围内关联方款项组合 | 117,765,484.22 |              |          |
| 小 计          | 159,135,467.94 | 2,402,285.60 | 1.51     |

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 期末数           |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 35,660,735.17 | 1,783,036.76 | 5.00     |
| 1-2 年 | 5,492,918.14  | 549,291.81   | 10.00    |
| 2-3 年 | 127,360.59    | 25,472.12    | 20.00    |
| 3-4 年 | 88,969.82     | 44,484.91    | 50.00    |
| 小 计   | 41,369,983.72 | 2,402,285.60 | 5.81     |

(3) 坏账准备变动情况

| 项 目       | 期初数          | 本期变动金额     |       |    |    | 期末数          |
|-----------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
|           |              | 计提         | 收回或转回 | 核销 | 其他 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 1,922,489.80 | 479,795.80 |       |    |    | 2,402,285.60 |
| 合 计       | 1,922,489.80 | 479,795.80 |       |    |    | 2,402,285.60 |

(4) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

| 单位名称          | 期末账面余额        |                        |               | 占应收账款和合同资产<br>(含列报于其他非流动资产的合同资产) 期末余额合计数的比例 (%) | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备 |
|---------------|---------------|------------------------|---------------|-------------------------------------------------|-------------------|
|               | 应收账款          | 合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产) | 小 计           |                                                 |                   |
| 国网浙江省电力有限公司   | 24,554,938.49 |                        | 24,554,938.49 | 15.34                                           | 1,443,917.74      |
| 金华艾科新能源有限公司   | 22,879,295.98 |                        | 22,879,295.98 | 14.29                                           |                   |
| 长兴艾能聚光伏科技有限公司 | 20,734,742.29 |                        | 20,734,742.29 | 12.95                                           |                   |
| 甘肃艾能聚新能源有限公司  | 15,952,815.17 |                        | 15,952,815.17 | 9.96                                            |                   |
| 海宁艾特新能源有限公司   | 15,876,379.00 |                        | 15,876,379.00 | 9.92                                            |                   |
| 小 计           | 99,998,170.93 |                        | 99,998,170.93 | 62.46                                           | 1,443,917.74      |

## 2. 其他应收款

### (1) 款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 拆借款    | 128,933,615.34 | 137,444,212.77 |
| 押金保证金  | 100,000.00     | 100,000.00     |
| 应收暂付款  | 1,302,526.52   | 241,329.21     |
| 账面余额合计 | 130,336,141.86 | 137,785,541.98 |
| 减：坏账准备 | 14,367.65      | 17,066.46      |
| 账面价值合计 | 130,321,774.21 | 137,768,475.52 |

### (2) 账龄情况

| 账 龄   | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 54,703,536.75 | 70,347,046.04 |
| 1-2 年 | 59,630,080.64 | 57,731,773.97 |
| 2-3 年 | 15,902,124.47 | 9,606,721.97  |
| 3-4 年 | 400.00        | 100,000.00    |
| 4-5 年 | 100,000.00    |               |

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 账面余额合计 | 130,336,141.86 | 137,785,541.98 |
| 减：坏账准备 | 14,367.65      | 17,066.46      |
| 账面价值合计 | 130,321,774.21 | 137,768,475.52 |

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数            |        |           |          |                |
|-----------|----------------|--------|-----------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备      |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |                |
| 按组合计提坏账准备 | 130,336,141.86 | 100.00 | 14,367.65 | 0.01     | 130,321,774.21 |
| 合 计       | 130,336,141.86 | 100.00 | 14,367.65 | 0.01     | 130,321,774.21 |

(续上表)

| 种 类       | 期初数            |        |           |          |                |
|-----------|----------------|--------|-----------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备      |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |                |
| 按组合计提坏账准备 | 137,785,541.98 | 100.00 | 17,066.46 | 0.01     | 137,768,475.52 |
| 合 计       | 137,785,541.98 | 100.00 | 17,066.46 | 0.01     | 137,768,475.52 |

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称         | 期末数            |           |          |
|--------------|----------------|-----------|----------|
|              | 账面余额           | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 合并范围内关联方款项组合 | 130,048,788.77 |           |          |
| 应收押金保证金组合    | 100,000.00     | 5,000.00  | 5.00     |
| 账龄组合         | 187,353.09     | 9,367.65  | 5.00     |
| 其中：1 年以内     | 187,353.09     | 9,367.65  | 5.00     |
| 小 计          | 130,336,141.86 | 14,367.65 | 0.01     |

(4) 坏账准备变动情况

| 项 目     | 第一阶段               | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合 计       |
|---------|--------------------|----------------------|----------------------|-----------|
|         | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |           |
| 期初数     | 17,066.46          |                      |                      | 17,066.46 |
| 期初数在本期  | ——                 | ——                   | ——                   |           |
| —转入第二阶段 |                    |                      |                      |           |
| —转入第三阶段 |                    |                      |                      |           |

| 项 目           | 第一阶段               | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合 计       |
|---------------|--------------------|----------------------|----------------------|-----------|
|               | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |           |
| --转回第二阶段      |                    |                      |                      |           |
| --转回第一阶段      |                    |                      |                      |           |
| 本期计提          | -2,698.81          |                      |                      | -2,698.81 |
| 本期收回或转回       |                    |                      |                      |           |
| 本期核销          |                    |                      |                      |           |
| 其他变动          |                    |                      |                      |           |
| 期末数           | 14,367.65          |                      |                      | 14,367.65 |
| 期末坏账准备计提比例（%） | 0.01               |                      |                      | 0.01      |

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称          | 款项性质  | 期末账面余额         | 账龄    | 占其他应收款余额的比例（%） | 期末坏账准备 |
|---------------|-------|----------------|-------|----------------|--------|
| 嘉兴艾特石英制品有限公司  | 拆借款   | 17,899,970.00  | 1 年以内 | 13.73          |        |
|               | 拆借款   | 25,550,500.00  | 1-2 年 | 19.60          |        |
|               | 拆借款   | 11,910,000.00  | 2-3 年 | 9.14           |        |
|               | 应收暂付款 | 1,115,173.43   | 1 年以内 | 0.86           |        |
| 甘肃艾能聚新能源有限公司  | 拆借款   | 10,600,000.00  | 1 年以内 | 8.13           |        |
|               | 拆借款   | 11,355,000.00  | 1-2 年 | 8.71           |        |
| 合肥浙邦新能源科技有限公司 | 拆借款   | 4,285,501.57   | 1 年以内 | 3.29           |        |
|               | 拆借款   | 5,494,780.16   | 1-2 年 | 4.22           |        |
|               | 拆借款   | 2,836,897.78   | 2-3 年 | 2.18           |        |
| 酒泉新盟新能源有限公司   | 拆借款   | 2,950,000.00   | 1 年以内 | 2.26           |        |
|               | 拆借款   | 7,661,000.00   | 1-2 年 | 5.88           |        |
| 德清新盟新能源有限公司   | 拆借款   | 1,044,947.00   | 1 年以内 | 0.80           |        |
|               | 拆借款   | 6,879,650.48   | 1-2 年 | 5.28           |        |
|               | 拆借款   | 967,035.97     | 2-3 年 | 0.74           |        |
| 小 计           |       | 110,550,456.39 |       | 84.82          |        |

3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

| 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           |
| 对子公司投资 | 133,912,120.00 |      | 133,912,120.00 | 133,912,120.00 |      | 133,912,120.00 |
| 合 计    | 133,912,120.00 |      | 133,912,120.00 | 133,912,120.00 |      | 133,912,120.00 |

## (2) 对子公司投资

| 被投资单位         | 期初数           |      | 本期增减变动 |      |        |    | 期末数           |      |
|---------------|---------------|------|--------|------|--------|----|---------------|------|
|               | 账面价值          | 减值准备 | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值          | 减值准备 |
| 海宁艾能聚光伏科技有限公司 | 38,000,000.00 |      |        |      |        |    | 38,000,000.00 |      |
| 诸暨艾科新能源有限公司   | 5,000,000.00  |      |        |      |        |    | 5,000,000.00  |      |
| 德清新盟新能源有限公司   | 8,000,000.00  |      |        |      |        |    | 8,000,000.00  |      |
| 嘉兴艾科新能源有限公司   | 30,000,000.00 |      |        |      |        |    | 30,000,000.00 |      |
| 长兴艾能聚光伏科技有限公司 | 3,000,000.00  |      |        |      |        |    | 3,000,000.00  |      |
| 金华艾科新能源有限公司   | 2,000,000.00  |      |        |      |        |    | 2,000,000.00  |      |
| 嘉兴艾优新能源有限公司   | 3,000,000.00  |      |        |      |        |    | 3,000,000.00  |      |
| 铜陵艾能聚光伏科技有限公司 | 2,000,000.00  |      |        |      |        |    | 2,000,000.00  |      |
| 海宁艾特新能源有限公司   | 2,000,000.00  |      |        |      |        |    | 2,000,000.00  |      |
| 海盐科盟新能源有限公司   | 3,000,000.00  |      |        |      |        |    | 3,000,000.00  |      |
| 海盐优泰新能源有限公司   | 500,000.00    |      |        |      |        |    | 500,000.00    |      |
| 上海艾能聚新能源有限公司  | 700,000.00    |      |        |      |        |    | 700,000.00    |      |
| 无锡斌炜新能源有限公司   | 3,960,000.00  |      |        |      |        |    | 3,960,000.00  |      |
| 温州联鸣新能源有限公司   | 1,000,000.00  |      |        |      |        |    | 1,000,000.00  |      |
| 嘉兴艾特石英制品有限公司  | 21,000,000.00 |      |        |      |        |    | 21,000,000.00 |      |
| 甘肃艾能聚新能源有限公司  | 2,000,000.00  |      |        |      |        |    | 2,000,000.00  |      |
| 盐城艾能聚新能源有限公司  | 2,000,000.00  |      |        |      |        |    | 2,000,000.00  |      |
| 宁波艾科新能源有限公司   | 232,120.00    |      |        |      |        |    | 232,120.00    |      |
| 合肥浙邦新能源科技有限公司 | 1,550,000.00  |      |        |      |        |    | 1,550,000.00  |      |
| 舟山艾能聚新能源有限公司  | 370,000.00    |      |        |      |        |    | 370,000.00    |      |
| 酒泉新盟新能源有限公司   | 2,000,000.00  |      |        |      |        |    | 2,000,000.00  |      |
| 张掖艾科新能源有限公司   | 700,000.00    |      |        |      |        |    | 700,000.00    |      |

|             |                |  |  |  |  |  |                |  |
|-------------|----------------|--|--|--|--|--|----------------|--|
| 金昌艾科新能源有限公司 | 1,600,000.00   |  |  |  |  |  | 1,600,000.00   |  |
| 桐乡新盟新能源有限公司 | 300,000.00     |  |  |  |  |  | 300,000.00     |  |
| 小 计         | 133,912,120.00 |  |  |  |  |  | 133,912,120.00 |  |

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项 目              | 本期数           |               | 上年同期数         |               |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                  | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务收入           | 28,032,715.97 | 14,174,402.12 | 58,350,677.65 | 36,899,562.80 |
| 其他业务收入           | 2,162,066.04  | 1,212,863.55  | 1,217,538.13  | 945,548.21    |
| 合 计              | 30,194,782.01 | 15,387,265.67 | 59,568,215.78 | 37,845,111.01 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 29,421,937.97 | 15,184,148.39 | 59,568,215.78 | 37,845,111.01 |

(2) 收入分解信息

与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

| 项 目          | 本期数           |               | 上年同期数         |               |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|              | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 分布式光伏电站投资运营  | 18,978,233.49 | 5,886,744.19  | 21,487,151.66 | 6,272,768.50  |
| 分布式光伏电站开发及服务 | 7,396,536.92  | 6,629,712.37  | 25,421,740.98 | 19,185,009.29 |
| 电站物资销售       | 340,532.79    | 340,532.79    | 3,051,653.89  | 3,051,653.89  |
| 组件销售         | 1,317,412.77  | 1,317,412.77  | 8,390,131.12  | 8,390,131.12  |
| 其他           | 1,389,222.00  | 1,009,746.27  | 1,217,538.13  | 945,548.21    |
| 小 计          | 29,421,937.97 | 15,184,148.39 | 59,568,215.78 | 37,845,111.01 |

(3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

| 项 目       | 本期数           | 上年同期数         |
|-----------|---------------|---------------|
| 在某一时点确认收入 | 29,421,937.97 | 59,568,215.78 |
| 小 计       | 29,421,937.97 | 59,568,215.78 |

(4) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 1,468,348.63 元。

2. 研发费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|-----|-------|
|-----|-----|-------|

|         |            |            |
|---------|------------|------------|
| 研发人员薪酬等 | 402,207.61 | 334,682.90 |
| 电费      | 10,646.13  | 1,257.90   |
| 折旧费用    | 181.98     | 148,826.32 |
| 合 计     | 413,035.72 | 484,767.12 |

### 3. 投资收益

| 项 目      | 本期数        | 上年同期数 |
|----------|------------|-------|
| 银行理财产品收益 | 136,918.74 |       |
| 合 计      | 136,918.74 |       |

## 十七、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

##### (1) 明细情况

| 项 目                                                                  | 金额           | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                          | 2,282,304.12 |    |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 130,000.00   |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 136,918.74   |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                |              |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                       |              |    |
| 对外委托贷款取得的损益                                                          |              |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失                                            |              |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  |              |    |
| 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                 |              |    |
| 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                                          |              |    |
| 非货币性资产交换损益                                                           |              |    |
| 债务重组损益                                                               |              |    |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                                     |              |    |

|                                        |              |  |
|----------------------------------------|--------------|--|
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响           |              |  |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用               |              |  |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 |              |  |
| 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       |              |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益                       |              |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                  |              |  |
| 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                     | -11,722.61   |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                      |              |  |
| 小 计                                    | 2,537,500.25 |  |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）                | -315,596.15  |  |
| 少数股东权益影响额（税后）                          |              |  |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额                     | 2,853,096.40 |  |

(2) 重大非经常性损益项目说明

| 项 目      | 金 额          |
|----------|--------------|
| 长期资产处置收益 | 2,282,304.12 |

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元/股） |        |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
|                         |               | 基本每股收益    | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 3.27          | 0.16      | 0.16   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.81          | 0.13      | 0.13   |

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目                         | 序号    | 本期数            |
|-----------------------------|-------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润              | A     | 20,417,047.65  |
| 非经常性损益                      | B     | 2,853,096.40   |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润    | C=A-B | 17,563,951.25  |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产            | D     | 618,215,415.33 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E     |                |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数         | F     |                |

|                             |                                                                                            |                |
|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产  | G                                                                                          | 23,423,791.50  |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数         | H                                                                                          | 1              |
| 专项储备净增加额等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | I                                                                                          | 352,662.80     |
| 增加净资产次月起至报告期期末的累计月数         | J                                                                                          | 3              |
| 报告期月份数                      | K                                                                                          | 6              |
| 加权平均净资产                     | $L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$ | 624,696,305.31 |
| 加权平均净资产收益率                  | $M = A/L$                                                                                  | 3.27%          |
| 扣除非经常性损益加权平均净资产收益率          | $N = C/L$                                                                                  | 2.81%          |

### 3. 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                                                            | 本期数           |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A                                                             | 20,417,047.65 |
| 非经常性损益                   | B                                                             | 2,853,096.40  |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | $C = A - B$                                                   | 17,563,951.25 |
| 期初股份总数                   | D                                                             | 130,132,175   |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E                                                             |               |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F                                                             |               |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G                                                             |               |
| 因回购等减少股份数                | H                                                             |               |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数       | I                                                             |               |
| 报告期缩股数                   | J                                                             |               |
| 报告期月份数                   | K                                                             | 6             |
| 发行在外的普通股加权平均数            | $L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$ | 130,132,175   |
| 基本每股收益                   | $M = A/L$                                                     | 0.16          |
| 扣除非经常性损益基本每股收益           | $N = C/L$                                                     | 0.13          |

#### (2) 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

浙江艾能聚光伏科技股份有限公司

二〇二六年八月二十七日

## 第八节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

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

文件备置地址：

|          |
|----------|
| 公司董事会办公室 |
|----------|