



东方日升新能源股份有限公司

2014 年第三季度报告

2014 年 10 月

## 第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人林海峰、主管会计工作负责人曹志远及会计机构负责人(会计主管人员)王根娣声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	5,599,716,419.81	4,099,729,356.82	36.59%	
归属于上市公司普通股股东的股东权益（元）	2,655,950,802.89	2,010,406,752.58	32.11%	
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.0866	3.5900	13.83%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业总收入（元）	680,161,478.94	79.11%	1,554,636,349.49	22.32%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	11,298,764.24	-44.16%	33,024,263.81	-35.07%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	-318,800,269.53	8.02%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	--	--	-0.4905	-6.92%
基本每股收益（元/股）	0.0202	-44.04%	0.0590	-35.02%
稀释每股收益（元/股）	0.0202	-44.04%	0.0590	-35.02%
加权平均净资产收益率	0.56%	-0.47%	1.63%	-0.97%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.31%	-1.07%	0.92%	-1.62%

公司报告期末至季度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

	本报告期	年初至报告期末
用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.0174	0.0508

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,560,762.12	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,841,397.81	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	12,684,525.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	120,998.42	
减：所得税影响额	4,801,420.98	
少数股东权益影响额（税后）	1,404.16	
合计	14,404,858.79	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 二、重大风险提示

### 1、政策风险

公司的主营业务包括太阳能电池片、组件、灯具及光伏电站等，符合国家“低碳”、“节能减排”、“可持续发展”的要求，但由于现阶段的发电成本和上网电价均高于传统能源，仍需政府政策扶持，公司所从事的新能源行业与国家宏观经济形势及产业政策关联度较高。由于这些扶持政策均由各国政府自行制定，尽管全球节能减排的趋势不变，但如果主要市场的宏观经济或相关的政府补贴、扶持政策发生重大变化，将在一定程度上影响行业的发展和公司的盈利水平。

### 2、应收账款回收风险

受光伏产业整合的影响，未来部分光伏企业可能出现资金流动性困难导致退出市场或者申请破产的情形，若公司客户存在上述情况，公司应收账款将存在回收风险，将对公司的销售收入产生一定程度的影响。

### 3、光伏电站电费收取风险

基于战略发展需要，公司致力于光伏电站的开发，光伏电站的投入较大，回收期较长，给公司现金流也带来一定的压力，且光伏电站最终要靠售电来获取盈利，发电系统及电费收取的稳定性都将直接决定项目投资收益情况。就电费收取而言，光伏电站发电由国家电网收购，收益基本可以预期，但是如果由一般企业收购，在未来电费收取方面存在风险。

### 4、汇率波动风险

公司的部分产品销往海外，销售收入以欧元、美元计量，结汇为人民币时，汇率的波动会对企业的经营业绩造成影响。公司将通过远期外汇交易，外汇风险担保，调节欧元和美元销售结算的比例等多种方式来降低汇率波动带来的风险。

## 三、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数		32,800				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
林海峰	境内自然人	39.25%	219,787,520	180,170,640	质押	135,000,000
宁海和兴投资咨询有限公司	境内非国有法人	3.26%	18,264,812	0		
全国社保基金一一零组合	境内非国有法人	1.45%	8,105,512	0		
上海科升投资有限公司	境内非国有法人	1.18%	6,600,000	0		
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	0.50%	2,784,251	0		
吴佩流	境内自然人	0.42%	2,371,500	0		
楼金富	境内自然人	0.32%	1,800,000	0		
中国光大银行股份有限公司－光大保德信量化核心证券投资基金	境内非国有法人	0.31%	1,724,370	0		
中国建设银行－上投摩根成长先锋股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.29%	1,649,301	0		
陈小平	境内自然人	0.27%	1,519,468	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
林海峰	39,616,880	人民币普通股	39,616,880			
宁海和兴投资咨询有限公司	18,264,812	人民币普通股	18,264,812			
全国社保基金一一零组合	8,105,512	人民币普通股	8,105,512			
上海科升投资有限公司	6,600,000	人民币普通股	6,600,000			
深圳市创新投资集团有限公司	2,784,251	人民币普通股	2,784,251			
吴佩流	2,371,500	人民币普通股	2,371,500			
楼金富	1,800,000	人民币普通股	1,800,000			
中国光大银行股份有限公司－光大保德信量化核心证券投资基金	1,724,370	人民币普通股	1,724,370			

中国建设银行—上投摩根成长先锋股票型证券投资基金	1,649,301	人民币普通股	1,649,301
陈小平	1,519,468	人民币普通股	1,519,468
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司上述前十名股东之间是否存在其他关联关系或一致行动人的情况不详。		

注：2014 年 9 月 23 日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记存管部已受理公司非公开发行新股登记申请材料，相关股份登记到账后将正式列入上市公司的股东名册。公司本次非公开发行新股数量为 89,912,224 股，非公开发行后上市公司股份数量为 649,912,224 股。上述新增股份的性质均为有限售条件流通股，上市日为 2014 年 10 月 16 日。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
林海峰	180,170,640	0	0	180,170,640	高管锁定股	每年的第一个交易日以其上年最后一个交易日登记在其名下的股数为基数，按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度。
合计	180,170,640	0	0	180,170,640	--	--

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期主要财务报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、报告期应收账款与上年度期末相比增长78.29%，主要原因是本期销售收入增加所致；
- 2、报告期存货与上年度期末相比增长144.23%，主要原因是销售扩大储备存货周转所致；
- 3、报告期其他流动资产与上年度期末相比增长100%，主要原因是增值税进项留抵税；
- 4、报告期长期股权投资与上年度期末相比增长58.46%，主要原因是对外投资增加所致；
- 5、报告期在建工程与上年度期末相比增长136.44%，主要原因是待安装设备和在建厂房增加所致；
- 6、报告期内商誉与上年度期末相比增长100%，主要原因是公司收购兼并所致。
- 7、报告期递延所得税资产与上年度期末相比增长60.05%，主要原因是企业所得税税率变化导致递延所得税资产增加；
- 8、报告期应付票据与上年度期末相比增长906.61%，主要原因是本期以银行承兑汇票支付货款增加所致；
- 9、报告期应付账款与上年度期末相比增长30.01%，主要原因是材料采购增加所致；
- 10、报告期预收账款与上年度期末相比增长259.72%，主要原因是部分客户销售预付款增加所致；
- 11、报告期应交税费与上年度期末相比下降51.51%，主要原因是采购增大导致增值税进项税额增加所致；
- 12、报告期应付利息与上年度期末相比增长136.23%，主要原因是借款增加所致；
- 13、报告期其他应付款与上年度期末相比增长36.17%，主要原因是项目公司往来款增加所致；
- 14、报告期长期借款与上年度期末相比增长249.89%，主要原因是经营活动需资金周转而借款所致；
- 15、报告期递延所得税负债与上年度期末相比增长100%，主要原因是公允价值变动损益影响递延所得税负债增长；
- 16、报告期资本公积与上年度期末相比增长33.99%，主要原因是本期发行股份溢价所致；
- 17、销售费用本年1-9月与上年同期相比增长30.85%，主要原因是组件销售量增大相应的运费等增加所致；
- 18、财务费用本年1-9月与上年同期相比增长154.61%，主要原因是本期汇兑损失及借款利息增加所致；
- 19、资产减值损失本年1-9月与上年同期相比增长212.97%，主要原因是按应收账款账龄计提坏账增加，及上年同期存货跌价转回所致；
- 20、公允价值变动收益本年1-9月与上年同期相比增长517.53%，主要原因是远期外汇合约到期交割及汇率变动所致；
- 21、投资收益本年1-9月与上年同期相比增长123.24%，主要原因是联营公司按权益法核算产生的收益所致；
- 22、营业外收入本年1-9月与上年同期相比增长55.7%，主要原因是本期政府补助增加所致；
- 23、所得税费用本年1-9月与上年同期相比下降421.95%，主要原因是本期企业所得税税率变化导致递延所得税资产增加，所得税费用减少；
- 24、报告期内公司投资活动产生的现金流量净额与上年同期相比下降58.39%，主要原因是固定资产采购支付下降；
- 25、报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额与上年同期相比增长110.31%，主要原因是公司发行股份产生现金流入。

### 二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2014年前三季度，光伏产品市场整体保持增长势头，国内方面，光伏产业配套政策相继出台实施，市场规模化扩大，产业发展环境向好。海外方面，受国际贸易保护主义等因素影响，海外市场需求增速放缓。2014年前三季度，公司实现营业收入155,463.63万元，比上年同期增长22.32%；归属于母公司所有者的净利润3302.43万元，比上年同期减少35.07%。驱动公司业务收入变化的主要因素为：1、与去年同期相比，公司光伏产品销售收入增加。2、由于公司高新技术企业需重新认定，公司适用的所得税率出现变动导致递延所得税资产增加，所得税费用减少。3、与去年同期相比，欧元汇率变化导致汇兑损失。

（一）电池片、组件制造业务。报告期内，公司电池片、组件产品功率、质量持续提升，国内外市场开拓取得一定进展，

公司产能持续高位运行。(二)光伏电站业务。国内电站方面,公司大力推进分布式、集中式电站开发,随着《国家能源局发布关于进一步落实分布式光伏发电有关政策通知》、《国家能源局关于进一步加强光伏电站建设与运行管理工作的通知》、《关于征求可再生能源电力配额考核办法意见函》、《国家能源局启动分布式发电并网收购及补贴落实情况专项监管》等光伏政策和实施细则的密集出台,公司建设光伏电站的步伐进一步加快。海外电站方面,除公司将有序出售分布于欧洲传统市场的光伏电站外,公司在墨西哥、智利等为代表的拉丁美洲及南美洲、大洋洲、非洲等新兴市场和地区选取有潜力的电站资源进行开发。(三)LED产品、太阳能灯具及太阳能民用小系统业务。公司子公司浙江双宇电子科技有限公司专业负责LED产品、太阳能灯具业务、太阳能民用小系统的研发、生产、销售。(四)资源整合方面。公司利用上市公司平台进行资源挖掘、整合,充分整合优势资源,完善产业布局,提高公司效率效益,实现企业快速发展。公司通过发行股份购买江苏斯威克新材料有限公司股权并募集配套资金事项获得中国证监会上市公司并购重组委审核并有条件通过并于2014年8月29日收到中国证监会出具的核准批复。

公司将继续立足于太阳能光伏及节能行业,提高电池片转换效率,丰富太阳能及LED灯具产品种类,推进光伏发电系统的研发、制造,创新光伏电站投建模式,拓展业务空间,借助公司平台实现产业整合,推进公司稳步、健康发展。

重大已签订单及进展情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

报告期内,公司进一步加大研发力量,重视技术的储备,强化标准化工作,加强团队阶梯建设,提升研发创新水平,在第三季度取得明显进展。公司的光伏工程技术研发中心在获得中国合格评定国家认可委员会(CNAS)认可证书后,在光学、机械、电子电工等方面为自身及客户提供太阳能组件机械性能、电气性能和环境测试等相关技术检测评价服务。同时,公司已开展的“扩散变温掺杂变温吸杂研究”、“硅太阳能电池正面栅线研究”、“一种新型高效焊带在组件上的应用研究”等项目已取得阶段性成果并将成果应用于规模生产,目前进行的“等离子刻蚀选匹配选择性发射极电池技术研究”、“光伏组件反光贴研究”、“BOE黑硅工艺研究”、“扩散低压工艺研发”、“5主栅工艺研发”、“N型硅工艺研发”等项目继续进行。报告期内公司抗PID组件研发成功全面量产,并取得德国TUV南德实验室组件PID认证证书;其次,电池效率方面,电池效率持续提高,并已经研发成功更高方阻工艺,主流功率即从250/255W转变为260/265W,可售最大功率突破270W;其三,取得了多晶组件系列TUV南德抗沙层认证,以及单晶CSA-UL1703标准的抗沙层产品认证。通过对上述项目的研究及应用将有效的降低生产成本,提高电池片的转换效率,减少组件的功率损失。未来公司将继续加大研发力量,为公司提高核心竞争力、完善产业链结构提供技术支持,为公司经营业绩的提升奠定坚实的基础。

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员(非董事、监事、高级管理人员)等发生重大变化的影响及其应对措施

适用  不适用

报告期内公司前5大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

报告期内,公司前5大供应商相比去年同期发生了变化。主要原因为公司根据采购需求变化,对供应商的选择会综合考虑其产品质量、价格、交货期限等因素,有新增供应商进入了前5大供应商的情况,同时本期减少了因生产扩建而采购的设备。以上变化不会对公司正常经营产生影响。

报告期内公司前5大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司前5大销售客户相比去年同期发生了变化。由于公司增加了EPC客户，且销售区域的重点发生了变化，有新增客户进入了前5大客户的情况。以上变化不会对公司正常经营产生影响。

年度经营计划在报告期内的执行情况

√ 适用 □ 不适用

公司围绕总体发展战略，按照年度经营计划，积极稳步的推进各项工作。报告期内，公司完成的重点工作包括：（1）加大营销网络建设。公司在巩固传统欧洲市场的同时，继续加大以东方日升（宁波）电力开发有限公司为主导的国内电站的开拓力度；通过开发可利用屋顶，申报分布式光伏项目等，积极探索国内分布式发展模式；（2）整合优势资源，增加公司利润增长点，改善公司盈利能力。公司通过发行股份购买江苏威克新材料有限公司股权并募集配套资金事项获得中国证监会上市公司并购重组委审核并有条件通过并于2014年8月29日收到中国证监会出具的核准批复。（3）加大研发投入。公司目前进行的研发项目主要有“等离子刻蚀选匹配选择性发射极电池技术研究”、“光伏组件反光贴研究”、“BOE黑硅工艺研究”、“扩散低压工艺研发”、“5主栅工艺研发”、“N型硅工艺研发”等上述项目目前进展顺利，通过对上述项目的研究将有效的降低生产成本，提高电池片的转换效率，减少组件的功率损失。

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

√ 适用 □ 不适用

#### 1、政策风险

公司的主营业务包括太阳能电池片、组件、灯具及光伏电站等，符合国家“低碳”、“节能减排”、“可持续发展”的要求，但由于现阶段的发电成本和上网电价均高于传统能源，仍需政府政策扶持，公司所从事的新能源行业与国家宏观经济形势及产业政策关联度较高。由于这些扶持政策均由各国政府自行制定，尽管全球节能减排的趋势不变，但如果主要市场的宏观经济或相关的政府补贴、扶持政策发生重大变化，将在一定程度上影响行业的发展和公司的盈利水平。对此，公司会针对新兴市场加大投入，合理及完善市场布局。

#### 2、应收账款回收风险

受光伏产业整合的影响，未来部分光伏企业可能出现资金流动性困难导致退出市场或者申请破产的情形，若公司客户存在上述情况，公司应收账款将存在回收风险，将对公司的销售收入产生一定程度的影响。对此，公司将严格控制风险，对客户进行资信调查，制定合理信用政策，加强合同管理，建立催款责任制及与保险公司签订保险合同等措施，以减少客户退出市场或破产对公司业绩的影响。

#### 3、光伏电站电费收取风险

基于战略发展需要，公司致力于光伏电站的开发，光伏电站的投入较大，回收期较长，给公司现金流也带来一定的压力，且光伏电站最终要靠售电来获取盈利，发电系统及电费收取的稳定性都将直接决定项目投资收益情况。就电费收取而言，光伏电站发电由国家电网收购，收益基本可以预期，但是如果由一般企业收购，在未来电费收取方面存在风险。对此，公司将优先满足大型客户，尽量减少与风险较高的小型客户合作，加强合同管理，明确约定电能计量方式、电量结算期、结算依据、结算方式、结算时间以及争议解决方式，在特定情况下采取法律手段保证电费的回收。同时，公司正全力探索新型合作模式以降低风险。

#### 4、汇率波动风险

公司的部分产品销往海外，销售收入以欧元、美元计量，结汇为人民币时，汇率的波动会对企业的经营业绩造成影响。公司将通过远期外汇交易，外汇风险担保，调节欧元和美元销售结算的比例等多种方式来降低汇率波动带来的风险。

#### 5、进口国贸易保护政策

公司部分产品销往海外，进口国贸易保护政策将对公司海外销售产生一定的影响。进入2014年以来美国再次对中国光伏产品发起了“双反”调查，美国商务部公布对华光伏产品“双反”调查结果，初步认定从中国大陆和台湾地区进口的光伏产品存在倾销行为，虽然公司销往美国的产品占公司总销售量的份额较小，影响不大，但未来仍不排除会有其他国家采取进口国贸易保护政策，对此，公司加大包括国内市场在内的新兴市场的开拓，积极论证对应措施等。

#### 6、资产重组后的整合风险

公司重组事项于2014年7月30日经中国证监会上市公司并购重组委审核并有条件通过。2014年10月16日公司发行股份购买资产并募集配套资金事项的新增股份完成上市。公司和江苏斯威克新材料有限公司处于同一产业链的上下游，业务模式和生产管理均有一定的差异，重组事项完成后两公司需要在业务体系、组织机构、管理制度、企业文化等方面进行整合，公司与江苏斯威克新材料有限公司之间的顺利整合具有不确定性。对此，公司将依托公司现有的成熟的管理模式积极探索业务线上下游在业务、人员、管理、文化等方面的协同与整合，以提升公司整体价值。

## 第四节 重要事项

### 一、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	林海峰	为避免与本公司出现同业竞争情形，维护本公司的利益和长期发展，本公司控股股东、实际控制人林海峰出具《避免同业竞争承诺函》。承诺：“本人、本人的配偶、父母、子女以及本人控制的其他企业未直接或间接从事与股份公司相同或相似的业务，未对任何与股份公司存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制。本人不再对任何与股份公司从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制。”	2010年09月02日	长期有效	截至本报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

		本人将持续促使本人的配偶、父母、子女以及本人控制的其他企业、经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与股份公司的生产、经营相竞争的任何活动。本人将不利用对股份公司的控制关系进行损害公司及公司其他股东利益的经营活动。”			
	林海峰	发行人及其控股股东、实际控制人林海峰已出具承诺：待与首次公开发行前与关联方已签署的交易合同执行完毕后，发行人将不与其任何关联方发生任何形式的购销关联交易。	2010年09月02日	长期有效	截至本报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
	林海峰	发行人及其控股股东、实际控制人林海峰出具承诺：承诺其今后将不再通过与关联方的资金互借方式解决公司发展过程中面临的资金压力。发行人、实际控制人林海峰承诺：对于公司以往发生的资金互借	2010年09月02日	长期有效	截至本报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

		行为, 如需承担任何责任, 由林海峰个人承担。			
	公司董事、监事、高级管理人员	公司董事、监事、高级管理人员承诺: 本人及本人的关联方在公司任职期间, 每年转让的直接和间接持有的公司股份不超过本人所直接和间接持有公司股份总数的百分之二十五; 离职后半年内, 不转让本人所直接和间接持有的发行人股份。		承诺人担任公司董事、监事、高级管理人员期间及离职后半年内。	截至本报告期末, 上述承诺人严格信守承诺, 未出现违反承诺的情况发生。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行		是			

## 二、募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

募集资金总额		13,869.16		本季度投入募集资金总额		0					
报告期内变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额		0					
累计变更用途的募集资金总额		0		截至期末投资进度(3) = (2)/(1)		0.00%					
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		项目达到预定可使用状态日期		本报告期实现的效益					
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
补充江苏斯威克新材料有限公司营运资金及其他相关整合业务	否	13,869.16	13,869.16	0	0	0.00%		0	0	--	否

承诺投资项目小计	--	13,869.16	13,869.16	0	0	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
合计	--	13,869.16	13,869.16	0	0	--	--	0	0	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于资金专户										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无										

注：募集资金总额为扣除发行费用（财务顾问费用）后的数额。

### 三、新颁布或修订的会计准则对公司合并财务报表的影响

适用  不适用

### 四、其他重大事项进展情况

适用  不适用

### 五、报告期内现金分红政策的执行情况

公司前三季度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

六、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

七、向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用  不适用

八、公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

## 第五节 财务报表

### 一、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：东方日升新能源股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	760,119,485.45	744,241,182.38
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,939,421.91	
应收票据	78,440,911.50	82,899,451.76
应收账款	1,406,236,847.67	788,723,001.14
预付款项	398,239,810.48	376,181,722.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	113,361,997.23	95,372,675.67
买入返售金融资产		
存货	711,548,018.18	291,343,093.25
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,549,378.07	
流动资产合计	3,488,435,870.49	2,378,761,126.57
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	206,296,085.00	206,296,085.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	14,409,067.14	9,093,373.09
投资性房地产		
固定资产	1,286,012,784.58	1,301,527,299.40
在建工程	81,100,851.61	34,301,088.87
工程物资	5,046.17	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	98,364,007.83	97,693,424.42
开发支出		
商誉	307,822,091.97	
长期待摊费用	1,945,013.58	
递延所得税资产	115,325,601.44	72,056,959.47
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,111,280,549.32	1,720,968,230.25
资产总计	5,599,716,419.81	4,099,729,356.82
流动负债：		
短期借款	1,325,624,605.15	1,383,749,637.60
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		9,745,103.67
应付票据	414,704,304.59	41,197,924.18
应付账款	469,547,632.33	361,166,525.63
预收款项	26,170,557.40	7,275,160.33
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,201,779.17	11,702,009.04
应交税费	19,087,891.51	39,361,585.73
应付利息	9,964,135.49	4,217,966.37
应付股利		
其他应付款	26,352,762.81	19,352,450.08

应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,305,653,668.45	1,877,768,362.63
非流动负债：		
长期借款	538,350,554.81	153,864,784.41
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	734,855.48	
其他非流动负债	17,439,124.99	18,141,500.00
非流动负债合计	556,524,535.28	172,006,284.41
负债合计	2,862,178,203.73	2,049,774,647.04
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	649,912,224.00	560,000,000.00
资本公积	2,034,109,651.80	1,518,066,099.01
减：库存股		
专项储备		
其他综合收益		
盈余公积	49,588,624.29	49,588,624.29
一般风险准备		
未分配利润	-77,917,337.37	-110,941,601.18
外币报表折算差额	257,640.17	-6,306,369.54
归属于母公司所有者权益合计	2,655,950,802.89	2,010,406,752.58
少数股东权益	81,587,413.19	39,547,957.20
所有者权益（或股东权益）合计	2,737,538,216.08	2,049,954,709.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,599,716,419.81	4,099,729,356.82

法定代表人：林海峰

主管会计工作负责人：曹志远

会计机构负责人：王根娣

## 2、母公司资产负债表

编制单位：东方日升新能源股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	580,337,812.68	553,166,766.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,939,421.91	
应收票据	43,810,000.00	82,899,451.76
应收账款	1,374,431,121.93	999,739,706.45
预付款项	228,105,713.63	177,559,757.78
应收利息		
应收股利		
其他应收款	243,778,796.15	244,213,953.41
存货	554,233,790.12	179,296,027.02
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,355,648.03	
流动资产合计	3,038,992,304.45	2,236,875,662.69
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,296,287,411.01	753,294,936.41
投资性房地产		
固定资产	531,806,280.16	563,270,489.76
在建工程	63,546,066.45	33,798,127.87
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	96,154,271.33	97,693,424.42
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	96,690,843.37	53,380,443.24
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,084,484,872.32	1,501,437,421.70
资产总计	5,123,477,176.77	3,738,313,084.39
流动负债：		
短期借款	921,416,836.00	1,099,679,837.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		9,745,103.67
应付票据	345,185,657.82	36,325,924.18
应付账款	516,505,358.69	301,048,105.61
预收款项	101,439,602.21	3,710,988.01
应付职工薪酬	9,660,890.16	10,061,286.53
应交税费	2,443,177.76	25,248,010.64
应付利息	3,358,099.07	1,511,168.14
应付股利		
其他应付款	92,749.19	33,568.70
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,900,102,370.90	1,487,363,993.08
非流动负债：		
长期借款	350,000,000.00	
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	734,855.48	
其他非流动负债	17,439,124.99	18,141,500.00
非流动负债合计	368,173,980.47	18,141,500.00
负债合计	2,268,276,351.37	1,505,505,493.08
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	649,912,224.00	560,000,000.00
资本公积	2,034,109,651.80	1,518,066,099.01

减：库存股		
专项储备		
其他综合收益		
盈余公积	49,588,624.29	49,588,624.29
一般风险准备		
未分配利润	121,590,325.31	105,152,868.01
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,855,200,825.40	2,232,807,591.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,123,477,176.77	3,738,313,084.39

法定代表人：林海峰

主管会计工作负责人：曹志远

会计机构负责人：王根娣

### 3、合并本报告期利润表

编制单位：东方日升新能源股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	680,161,478.94	379,752,801.38
其中：营业收入	680,161,478.94	379,752,801.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	668,160,555.94	352,710,241.17
其中：营业成本	520,307,741.69	304,258,504.51
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,069,490.48	697,087.25
销售费用	32,359,367.14	21,823,593.26
管理费用	42,649,839.71	36,543,694.02
财务费用	80,858,911.06	-18,437,871.95

资产减值损失	-9,084,794.14	7,825,234.08
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,528,251.40	-10,194,351.38
投资收益（损失以“-”号填列）	92,993.05	-395,386.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,622,167.45	16,452,822.22
加：营业外收入	2,413,522.17	2,374,851.80
减：营业外支出	113,506.14	40,692.27
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,922,183.48	18,786,981.75
减：所得税费用	3,947,075.87	-2,269,552.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,975,107.61	21,056,534.61
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	11,298,764.24	20,233,535.66
少数股东损益	3,676,343.37	822,998.95
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0202	0.0361
（二）稀释每股收益	0.0202	0.0361
七、其他综合收益	10,157,860.22	-20,320,203.60
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目	10,157,860.22	-20,320,203.60
八、综合收益总额	25,132,967.83	736,331.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,435,553.34	-86,667.94
归属于少数股东的综合收益总额	7,697,414.49	822,998.95

法定代表人：林海峰

主管会计工作负责人：曹志远

会计机构负责人：王根娣

#### 4、母公司本报告期利润表

编制单位：东方日升新能源股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	526,134,419.94	193,897,435.04
减：营业成本	433,486,208.31	159,957,833.71
营业税金及附加	592,466.00	576,302.19
销售费用	24,805,750.71	13,285,617.51
管理费用	19,583,291.49	21,655,945.57
财务费用	75,610,551.13	-4,732,489.90
资产减值损失	-12,330,961.98	660,888.10
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	4,528,251.40	-10,194,351.38
投资收益（损失以“－”号填列）	92,993.05	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-10,991,641.27	-7,701,013.52
加：营业外收入	2,392,642.04	1,989,751.80
减：营业外支出	113,486.14	26,582.75
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-8,712,485.37	-5,737,844.47
减：所得税费用	-2,909,562.66	-2,925,822.42
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-5,802,922.71	-2,812,022.05
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0104	-0.0050
（二）稀释每股收益	-0.0104	-0.0050
六、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	-5,802,922.71	-2,812,022.05

法定代表人：林海峰

主管会计工作负责人：曹志远

会计机构负责人：王根娣

## 5、合并年初到报告期末利润表

编制单位：东方日升新能源股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,554,636,349.49	1,270,952,408.44
其中：营业收入	1,554,636,349.49	1,270,952,408.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,569,965,110.18	1,211,699,570.24
其中：营业成本	1,220,554,301.54	1,001,412,226.95
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,652,372.44	2,509,142.02
销售费用	70,102,490.10	53,574,813.12
管理费用	109,808,582.14	91,856,144.00
财务费用	123,382,158.41	48,459,356.64
资产减值损失	43,465,205.55	13,887,887.51
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	12,684,525.58	-3,037,972.10
投资收益（损失以“－”号填列）	91,905.81	-395,386.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-2,552,329.30	55,819,479.49
加：营业外收入	6,656,764.49	4,275,303.86

减：营业外支出	133,606.14	193,092.27
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,970,829.05	59,901,691.08
减：所得税费用	-32,796,631.68	10,186,779.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,767,460.73	49,714,912.01
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	33,024,263.81	50,862,996.80
少数股东损益	3,743,196.92	-1,148,084.79
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0590	0.0908
（二）稀释每股收益	0.0590	0.0908
七、其他综合收益	10,750,461.57	-4,103,820.74
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目	10,750,461.57	-4,103,820.74
八、综合收益总额	47,517,922.30	45,611,091.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,588,273.52	46,759,176.06
归属于少数股东的综合收益总额	7,929,648.78	-1,148,084.79

法定代表人：林海峰

主管会计工作负责人：曹志远

会计机构负责人：王根娣

## 6、母公司年初到报告期末利润表

编制单位：东方日升新能源股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,246,443,152.28	875,445,748.96
减：营业成本	1,019,917,445.86	732,170,913.05
营业税金及附加	1,585,019.12	2,180,988.27
销售费用	54,699,772.39	29,507,906.45
管理费用	54,512,473.07	51,006,476.54

财务费用	114,185,026.70	29,416,662.03
资产减值损失	41,341,230.54	-10,176,332.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	12,684,525.58	-1,700,949.50
投资收益（损失以“－”号填列）	91,905.81	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-27,021,384.01	39,638,185.53
加：营业外收入	6,472,784.36	3,816,203.86
减：营业外支出	128,586.14	78,582.75
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-20,677,185.79	43,375,806.64
减：所得税费用	-37,114,643.09	6,999,173.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	16,437,457.30	36,376,633.12
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0294	0.0650
（二）稀释每股收益	0.0294	0.0650
六、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	16,437,457.30	36,376,633.12

法定代表人：林海峰

主管会计工作负责人：曹志远

会计机构负责人：王根娣

## 7、合并年初到报告期末现金流量表

编制单位：东方日升新能源股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	940,254,349.07	1,078,292,315.12
客户存款和同业存放款项净增加		

额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	122,312,716.53	91,026,766.68
收到其他与经营活动有关的现金	43,575,405.41	107,004,521.01
经营活动现金流入小计	1,106,142,471.01	1,276,323,602.81
购买商品、接受劳务支付的现金	1,163,239,678.11	1,173,032,377.05
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	95,875,799.13	62,457,587.60
支付的各项税费	49,070,687.59	7,912,607.29
支付其他与经营活动有关的现金	116,756,575.71	328,039,171.99
经营活动现金流出小计	1,424,942,740.54	1,571,441,743.93
经营活动产生的现金流量净额	-318,800,269.53	-295,118,141.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	12,922,852.67	

投资活动现金流入小计	12,922,852.67	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,234,521.31	56,163,410.73
投资支付的现金	4,059,249.21	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	36,293,770.52	56,163,410.73
投资活动产生的现金流量净额	-23,370,917.85	-56,163,410.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	144,622,328.84	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	200,000.00	
取得借款收到的现金	1,798,914,121.88	1,699,841,905.41
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		5,834,562.73
筹资活动现金流入小计	1,943,536,450.72	1,705,676,468.14
偿还债务支付的现金	1,550,610,155.24	1,266,875,327.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,991,289.49	53,387,459.05
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	10,150,287.03	230,982,895.85
筹资活动现金流出小计	1,618,751,731.76	1,551,245,682.27
筹资活动产生的现金流量净额	324,784,718.96	154,430,785.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,262,393.03	-4,471,577.31
五、现金及现金等价物净增加额	-27,648,861.45	-201,322,343.29
加：期初现金及现金等价物余额	428,445,230.46	681,053,785.43
六、期末现金及现金等价物余额	400,796,369.01	479,731,442.14

法定代表人：林海峰

主管会计工作负责人：曹志远

会计机构负责人：王根娣

## 8、母公司年初到报告期末现金流量表

编制单位：东方日升新能源股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
<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	759,230,796.76	712,436,519.43
收到的税费返还	83,630,277.08	82,130,372.72
收到其他与经营活动有关的现金	15,265,678.36	186,873,698.21
经营活动现金流入小计	858,126,752.20	981,440,590.36
购买商品、接受劳务支付的现金	854,133,362.49	881,252,919.78
支付给职工以及为职工支付的现金	73,762,740.68	46,989,530.78
支付的各项税费	33,883,822.42	6,192,279.99
支付其他与经营活动有关的现金	41,138,599.28	135,719,603.89
经营活动现金流出小计	1,002,918,524.87	1,070,154,334.44
经营活动产生的现金流量净额	-144,791,772.67	-88,713,744.08
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,696,299.01	55,591,084.93
投资支付的现金	75,300,000.00	105,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	104,996,299.01	160,591,084.93
投资活动产生的现金流量净额	-104,996,299.01	-160,591,084.93
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	138,691,628.84	
取得借款收到的现金	1,426,088,474.92	1,258,580,250.78
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		5,834,562.73
筹资活动现金流入小计	1,564,780,103.76	1,264,414,813.51
偿还债务支付的现金	1,268,539,096.40	915,923,227.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,701,254.77	42,449,698.79
支付其他与筹资活动有关的现金	10,150,287.03	230,982,895.85
筹资活动现金流出小计	1,327,390,638.20	1,189,355,822.01
筹资活动产生的现金流量净额	237,389,465.56	75,058,991.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,234,625.50	-2,333,722.02
五、现金及现金等价物净增加额	-18,633,231.62	-176,579,559.53
加：期初现金及现金等价物余额	259,570,960.93	497,190,952.26
六、期末现金及现金等价物余额	240,937,729.31	320,611,392.73

法定代表人：林海峰

主管会计工作负责人：曹志远

会计机构负责人：王根娣

## 二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是  否

公司第三季度报告未经审计。