

公司代码：600732

公司简称：爱旭股份

# 上海爱旭新能源股份有限公司

## 2020 年半年度报告



二〇二〇年八月二十八日

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈刚、主管会计工作负责人熊国辉及会计机构负责人（会计主管人员）周丽莎声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2020年上半年利润不分配，资本公积金不转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告包含若干公司对未来发展战略、业务发展、经营计划、财务状况等前瞻性陈述。这些陈述乃基于当前能够掌握的信息与数据对未来所做出的估计或预测，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，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，公司未发现存在对未来发展战略、持续经营活动产生不利影响的重大风险。

对于经营发展中面临的经营风险，公司将采取措施积极应对，具体情况请参见“第四节 经营情况的讨论与分析”中“二、其他披露事项”，“（二）可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节	公司业务概要 .....	8
第四节	经营情况的讨论与分析 .....	10
第五节	重要事项 .....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	35
第七节	优先股相关情况 .....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	39
第九节	公司债券相关情况 .....	40
第十节	财务报告 .....	40
第十一节	备查文件目录 .....	148

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司/本公司/上市公司/爱旭股份	指	上海爱旭新能源股份有限公司，在上海证券交易所上市，股票代码：600732
上海新梅	指	上海新梅置业股份有限公司，本公司前身
广东爱旭	指	广东爱旭科技有限公司，系本公司全资子公司
浙江爱旭	指	浙江爱旭太阳能科技有限公司，系广东爱旭全资子公司
天津爱旭	指	天津爱旭太阳能科技有限公司，系浙江爱旭全资子公司
义乌奇光	指	义乌奇光股权投资合伙企业（有限合伙）
新达浦宏	指	上海新达浦宏投资合伙企业（有限合伙），系本公司原控股股东，现为为公司持股比例 5.38% 的股东
天创海河基金	指	天津天创海河先进装备制造产业基金合伙企业（有限合伙），系公司股东之一
浦科投资	指	上海浦东科技投资有限公司
佛山嘉时	指	佛山市嘉时企业管理合伙企业（有限合伙），前身为珠海横琴嘉时企业管理合伙企业（有限合伙），系公司股东之一、员工持股平台
南通沿海创投	指	江苏南通沿海创业投资基金（有限合伙）（曾用名：江苏南通沿海新兴产业投资基金（有限合伙））
江苏新材创投	指	江苏新材料产业创业投资企业（有限合伙）
金茂新材创投	指	江苏惠泉金茂新材料创业投资合伙企业（有限合伙），前身为无锡金茂新材创投产业投资合伙企业（有限合伙）
深圳天诚一号	指	深圳天诚一号投资企业（有限合伙）
发行股份购买资产交易对方/交易对方/业绩承诺人/补偿义务主体	指	陈刚、义乌奇光、天创海河基金、佛山嘉时、南通沿海创投、江苏新材创投、金茂新材创投、深圳天诚一号、段小光、邢宪杰、谭学龙
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《股票上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
国家科技部	指	中华人民共和国科学技术部
能源局/国家能源局	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会能源局
CPIA	指	中国光伏行业协会
2018 年“531 新政”	指	2018 年 5 月 31 日，国家发改委、财政部、国家能源局联合发布的《关于 2018 年光伏发电有关事项的通知》（发改能源〔2018〕823 号）
平价上网	指	包括发电侧平价与用户侧平价两层含义：发电侧平价是指光伏发电即使按照传统能源的上网电价收购（无补贴）也能实现合理利润；用户侧平价是指光伏发电成本低于售电价格，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。
MW	指	兆瓦，为功率的单位，M 即是兆，1 兆即 10 的 6 次方，也就是 1,000,000，1MW 即是 1,000 千瓦。

GW	指	吉瓦，为功率的单位，G 即是吉，1 吉即 10 的 9 次方，也就是 1,000,000,000，1GW 即是 1,000,000 千瓦。
晶体硅	指	单晶硅和多晶硅，多晶硅制备方法主要是先用碳还原 $\text{SiO}_2$ 成为 Si，用 HCl 反应再提纯获得，单晶硅制法通常是先制得多晶硅或无定形硅，再用直拉法或悬浮区熔法从熔体中获得。
太阳能电池	指	利用“光生伏特效应”原理将太阳能转化为电能的半导体器件。
晶硅太阳能电池	指	制作太阳能电池主要是以半导体材料为基础，其工作原理是利用光电材料吸收光能后发生光电转换反应，根据所用材料的不同，分为单晶太阳能电池和多晶太阳能电池。
单晶太阳能电池	指	建立在高质量单晶硅材料和加工处理工艺基础上，一般采用表面织构化、发射区钝化、分区掺杂等技术开发的一种太阳能电池。
多晶太阳能电池	指	采用太阳能级多晶硅材料，制造工艺与单晶硅太阳能电池类似。
光伏装机容量	指	太阳能电池经过串联后进行封装保护可形成大面积的太阳能电池组件，再配合上功率控制器等部件就形成了光伏发电装置。这种装置的发电功率就是装机容量。
PERC	指	Passivated Emitter and Rear Contact，钝化发射极及背接触电池，一种高效晶硅太阳能电池结构。这种电池主要针对全铝背场太阳能电池在背表面的载流子复合较高的缺点，使用 $\text{Al}_2\text{O}_3$ 膜或 $\text{SiN}_x$ 在背表面构成钝化层，并开膜使得铝背场与 Si 衬底实现有效的金半接触。
管式 PERC 技术	指	公司自主研发的“PERC 单面/双面电池（管式 PECVD）量产技术”
管式 PERC 电池	指	采用管式 PERC 技术和管式 PERC 设备进行背钝化工艺的 PERC 电池。
IBC	指	Interdigitated Back Contact，指叉型背接触电池，一种高效晶硅太阳能电池结构。这种电池正面无栅线电极，正负极交叉排列在背面，前表面仅有减反射层和钝化层。IBC 电池最大的特点是 PN 结和金属接触都处于电池的背面，正面没有金属电极遮挡的影响，为使用者带来更多有效发电面积，有利于提升光电转换效率。
HJT	指	Heterojunction Technology，本征薄膜异质结电池，一种高效晶硅太阳能电池结构。这种电池是一种利用晶体硅基板和非晶硅薄膜制成的混合型太阳能电池，即在 P 型氢化非晶硅和 N 型氢化非晶硅与 N 型硅衬底之间增加一层非掺杂（本征）氢化非晶硅薄膜，采取该工艺措施后，改变了 PN 结的性能。
HBC	指	Heterojunction Interdigitated Back Contact，异质结背接触电池，正面无电极遮挡，采用 a-Si:H 作为双面钝化层，同时具备 IBC 电池和 HJT（异质结）电池的优势，能够取得更高的开路电压和更高的短路电流，从而达到更高的光电转换效率。
TOPCON	指	Tunnel Oxide Passivating Contacts，隧穿氧化层钝化接触电池，通过在电池表面制备一层超薄的隧穿氧化层和一层高掺杂的多晶硅薄层，二者共同形成了钝化接触结构，提升电池的开路电压和短路电流，从而提升电池的光电转换效率。
叠层电池	指	不同类型叠加结构的太阳能电池。
166mm 电池	指	采用硅片 M6（硅片边长 166mm，最大对角线长度 223mm）生产的电池，比常规 M2（硅片边长 156.75mm，最大对角线长度 210mm）的面积大 12.18%，因此也称 166 大尺寸电池、166 大面积电池。
182mm 电池	指	采用硅片 M10（硅片边长 182mm，最大对角线长度 250mm）生产的电池，比常规 M2（硅片边长 156.75mm，最大对角线长度 210mm）的面积大 35.34%，因此也称 182 大尺寸电池、182 大面积电池。
210mm 电池	指	采用硅片 M12（硅片边长 210mm，最大对角线长度 295mm）生产的电池，比常规 M2（硅片边长 156.75mm，最大对角线长度 210mm）的面积大 80.47%，因此也称 210 大尺寸电池、210 大面积电池。

华泰联合证券	指	华泰联合证券有限责任公司
中伦	指	北京市中伦律师事务所
容诚会计师	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海爱旭新能源股份有限公司
公司的中文简称	爱旭股份
公司的外文名称	Shanghai Aiko Solar Energy Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Aiko Solar
公司的法定代表人	陈刚

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈昱	范守猛
联系地址	上海市浦东新区秋月路26号4幢201-1室	上海市浦东新区秋月路26号4幢201-1室
电话	0579-85912509	0579-85912509
传真	0579-85912509	0579-85912509
电子信箱	IR@aikosolar.com	IR@aikosolar.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区秋月路26号4幢201-1室
公司注册地址的邮政编码	201210
公司办公地址	上海市浦东新区秋月路26号4幢201-1室
公司办公地址的邮政编码	201210
公司网址	<a href="http://www.aikosolar.com">http://www.aikosolar.com</a>
电子信箱	IR@aikosolar.com
报告期内变更情况查询索引	本报告期公司基本情况信息未发生变更

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	上海爱旭新能源股份有限公司 董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	爱旭股份	600732	ST爱旭

## 六、 其他有关资料

□适用 √不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	3,694,674,678.21	2,842,996,820.44	29.96
归属于上市公司股东的净利润	136,728,601.55	432,954,908.34	-68.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	56,301,093.57	393,313,858.80	-85.69
经营活动产生的现金流量净额	548,295,231.70	925,668,926.48	-40.77
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,212,443,416.45	2,076,092,173.38	6.57
总资产	8,690,235,611.29	8,166,049,956.35	6.42

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.07	0.29	-75.86
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.29	-75.86
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.03	0.26	-88.46
加权平均净资产收益率(%)	6.38	24.72	减少18.34个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	2.63	22.46	减少19.83个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

由于2019年公司实施并完成了重大资产重组,根据《企业会计准则》的相关规定,公司对可比报告期2019年半年度的财务数据进行了重述,重述数据与公司2019年公开披露的半年度报告数据存在差异。

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如 适用)
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	112,439,110.59	
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	-922,816.79	

产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,980,140.29	
所得税影响额	-15,108,645.53	
合计	80,427,507.98	

十、其他

□适用 √不适用

### 第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司从事的主要业务

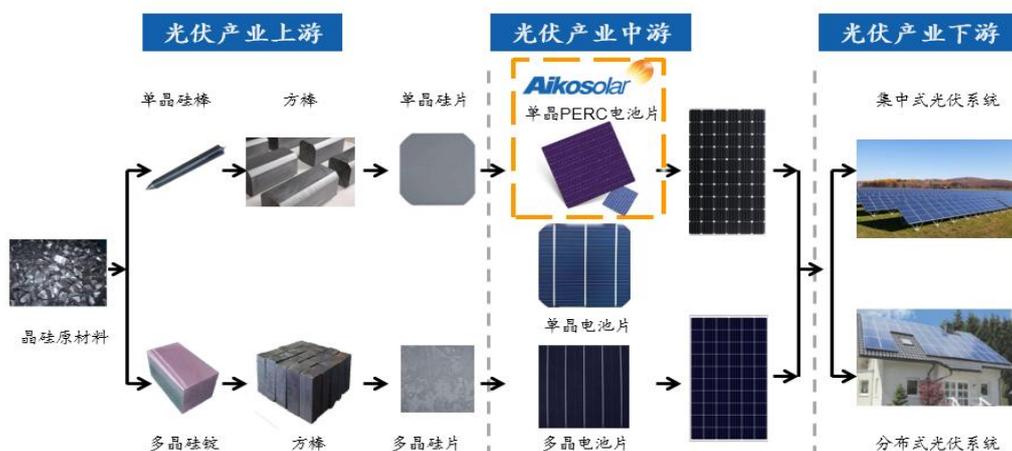
公司是高效太阳能电池的专业制造商，主要从事太阳能电池的研发、生产与销售。公司一直秉持“以客户为中心”的理念，致力于“为客户提供一揽子解决方案和服务，持续为客户创造更高的价值”，通过电池技术进步推动光伏发电“度电成本”的持续下降，进而推动太阳能的应用和普及，为实现“让太阳能成为最广泛使用的经济能源”的愿景而不懈奋斗。

(二) 公司的经营模式

公司坚持“以客户为中心”，通过不断的技术研发和创新，推出新的更高效率更具性价比的电池产品。公司采用“规模化生产、精细化管理”的经营模式以及产品直销模式面向全球客户进行太阳能电池的销售，并与全球前十大晶硅组件厂商建立了良好的合作关系，公司也是目前全球少数可以量产提供 180-210mm 大尺寸电池的供应商。伴随公司产能规模的不断提升，公司作为全球太阳能电池核心供应商的地位，将得到进一步巩固和提升。

(三) 行业情况

光伏产业通常是指以硅材料的应用开发形成的光电转换产业链条。光伏产业链主要包括硅料、铸锭（拉棒）、切片、电池片、电池组件、应用系统等 6 个环节。上游为硅料、硅片环节；中游为电池片、电池组件环节；下游为应用系统环节。公司所处的太阳能电池环节处于光伏产业链中游。



光伏产业是目前全球发展最快的新能源产业之一。据欧盟委员会联合研究中心（JRC）预测，至 2050 年，太阳能光伏发电将占全球发电量的 25%，成为全球最为重要的能源资源之一。根据中国光伏行业协会数据，2019 年全球新增光伏装机容量约 120GW，预计 2020 年全球新增光伏装机容量 130-140GW，继续保持较快增长。伴随科学技术的不断进步，光伏发电成本持续降低。到 2020 年，光伏发电电价水平在 2010 年基础上下降 90% 以上，行业已正式进入了“平价上网”时代，未来发展前景十分广阔。

虽然今年新冠肺炎疫情的影响使得国内外市场需求经受了较大冲击，新增装机规模出现一定下滑，但从行业整体发展来看，2020 年新冠疫情进一步推动了“平价上网”的发展趋势，激发了行业发展内生动力，通过降本增效提高发展质量，淘汰落后产能，推动行业技术升级，降低发电成本，减少补贴依赖，大规模“平价上网”趋势逐渐实现，有利于行业长期健康、有序、高质量和可持续发展。

新冠肺炎疫情导致市场需求大幅降低的同时，倒逼产业“光速”变化。根据 PVInfoLink、北极星光伏太阳能网等公开信息显示，此轮疫情影响下，光伏电池产品迭代速度明显加快，产品结构发生较大变化。156.75mm 规格产品在很短的时间退出市场，158.75mm 规格产品成为了过渡产品，未来也将逐步退出市场。180-210mm 等规格产品逐步得到了市场的认可，并且推动下游组件进入 500 瓦、600 瓦时代。作为新一代高效太阳能电池，180-210mm 大尺寸电池的市场占比正逐步提升，预期今年三季度开始成为市场热点，明年将成为市场主流。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、掌握核心技术，产能结构优化

公司在 2016 年自主研发管式 PERC 技术并取得量产规模突破，并持续推动技术创新，从单面 PERC 升级至双面、SE-PERC、方单晶、166mm、180-210mm 大尺寸高效电池等多品类产品，并率先推出了“双面、双测、双分档”技术。围绕管式 PERC 技术，公司已获得了 370 多项专利技术，不断引领行业进步。

公司应用领先的技术优势，积极布局大尺寸电池。截至本报告期末，公司拥有电池产能约 15GW，其中 180-210mm 电池产能约 5GW，166mm 电池产能约 8GW，166mm 以下尺寸的电池产能 2GW，产能布局较为合理，优势明显。公司致力于降低光伏发电“度电成本”，坚持客户需求导向，迅速形成有市场竞争力的优质产能，为公司未来成长奠定基础。

### 2、精益管理持续改善，全面提升制造水平

公司天津基地和义乌基地已实现了高度自动化、智能化，是国内最早利用 RFID、CPS、神经网络等新一代信息技术，基于工业互联网、人工智能建设的高效太阳能电池智能制造工厂之一。该智

能化工厂的建立，使得公司的生产效率大幅提升，原辅材料成本、制造费用大幅降低。未来义乌三期、天津二期项目将继续优化生产管理和成本控制，加强工艺改进，进一步提高产线智能化程度，实现节能降耗，强化成本控制能力并提升管理品质，合理优化资源，持续全方位提升公司生产管理水平和生产效率，使公司产品成本优势处于行业的前列。

公司与全球领先的设备供应商美国应用材料公司、德国 Centrotech、德国 RENA 以及浆料供应商贺利氏、杜邦等建立了全方位、长期稳定的合作关系，使公司产品的品质得到广大客户的高度认可。目前公司生产的电池最高转换效率已超过 23%，预计今年年底平均转换效率将达到 23% 以上。

### 3、深耕光伏技术创新，聚拢全球人才队伍

公司深耕晶硅太阳能电池制造领域 11 年，始终秉持“让太阳能成为最广泛使用的经济能源”的愿景，不断寻求光伏理论技术创新与量产技术突破，致力于推动光伏发电“度电成本”的不断下降。公司视技术创新为企业的生命线，在量产 PERC 电池领域取得了突出成果的同时，也在 HJT、TOPCON、IBC、HBC、叠层电池等新型电池量产技术方面展开长期、深入的研究，积累了较多的经验，形成了公司对未来太阳能电池技术发展趋势的深刻理解。

公司凝聚了一批全球光伏领域的优秀人才，其中技术带头人团队主要来自日本京瓷株式会社、台积电、中芯国际等先进半导体企业，其他核心研发人员主要是来自 985 和 211 院校的优秀博士、硕士研究生，研发骨干成员均具有丰富的光伏太阳能行业从业经验。同时，公司核心管理团队长期从事于光伏产品业务，具有丰富的市场、技术和管理经验，也培养锻炼了一支具有极具创新力的技术研发、生产管理和市场营销经验的管理干部队伍。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，受新冠疫情的影响，全球光伏行业各产业链环节均受到了不同程度的冲击，公司在产品生产、销售等方面也面临巨大考验。通过提前规划布局，主动降本增效，严控产品质量，积极与产业上下游供应商和客户紧密沟通和协作，公司平稳渡过疫情严控时期，实现了营业收入平稳增长，但受行业产品价格的大幅波动影响，公司整体盈利水平有所下降。报告期内，公司营业收入 36.95 亿元，同比增长 30%，净利润 1.37 亿元，同比下降 68%，总资产 86.90 亿元，同比增长 6%。

#### （一）新冠疫情及国际贸易局势对公司生产经营带来影响

2020 年初，受新冠肺炎疫情影响，光伏市场受到较大冲击，尤其是 2-4 月全球海运受阻、经济封闭、电站投资及安装工作停滞，光伏终端市场需求的暂缓逐步传导至电池片环节，致使电池片价格在 2-4 月的三个月内下跌了近 20%（以 PVInfoLink 公告的市场价格计算），对公司盈利造成较大影响。同时，疫情带来的员工返岗返工率降低、新项目的建设进度推迟、海外客户订单阶段性减少、防疫防控费用增加等，也给公司的经营带来不同程度的不利影响，成本支出上升。2020 年 5-6 月疫情缓解后，光伏市场景气度明显好转，公司产销量逐步提升，订单恢复较快，至 6 月末公司产销率

已恢复至正常水平。

与 2018 年“531 新政”情形类似，虽然疫情影响使得国内市场短期需求经受了较大冲击，新增装机规模出现一定下滑，但从行业整体发展来看，疫情激发了企业发展内生动力，通过主动降本增效提高发展质量，推动落后产能的淘汰和行业技术的升级，进一步降低光伏发电成本，减少补贴依赖。2020 年新冠疫情推动了“平价上网”的发展趋势，带动“平价上网”项目比例不断提高，促进了光伏行业健康、有序、高质量的可持续发展。

### **(二) 适时调整公司产品产能结构，提前布局大尺寸高效太阳能电池**

今年疫情冲击过后，光伏市场逐步恢复，常规尺寸电池已明显被大尺寸电池的需求替代，光伏产业链各环节企业均围绕大尺寸电池加大产能布局。基于市场需求的变化，公司积极推动义乌二期项目快速投产以及义乌一期、天津一期项目的升级改造，主动调整自身产能结构，以更好的适应未来市场对大尺寸高效电池的需求，义乌基地成为全球首个可以量产 180-210mm 大尺寸电池的规模化生产基地。截至目前，公司所有 15Xmm 产线均已升级为 16Xmm 产线。截至 2020 年 6 月底，公司拥有高效太阳能电池产能约 15GW，另有在建高效太阳能电池产能 21GW，预计 2020 年底将建成高效电池产能 36GW，其中 180-210mm 大尺寸电池产能约 24GW，166mm 电池产能约 10GW，166mm 以下尺寸电池 2GW。产能结构的逐步优化，使公司保持了产品的适销畅销，较好地满足了市场对大尺寸高效电池的需求。2020 年上半年，公司电池出货量约 5.24GW，同比增长 82%，位列全球电池出货量第二（据 PVInfoLink 市场调研结果），继续保持行业前列。

### **(三) 持续加强研发投入，确保公司技术领先优势**

2020 上半年，公司进一步加强研发投入，持续保持对光伏电池前沿技术的研究和电池量产技术与工艺的改善，不断提升产品的效率和品质，保持公司的技术领先优势。报告期内，公司研发费用 1.40 亿元，比去年同期增长 30%，进一步加大对 HJT、TOPCON、IBC、HBC 和叠层电池等新一代电池技术的研究，力争在未来实现技术的创新突破。截至 2020 年 6 月 30 日，公司累计拥有国内授权专利 521 项，其中发明专利 65 项，实用新型 269 项，外观设计 187 项；海外有效专利 16 项，其中发明专利 1 项，外观设计 15 项。

公司重视光伏理论与量产技术突破的结合，努力推动光伏研发中心项目的建设。预计今年第四季度，光伏研发中心将投入使用。光伏研发中心采用联合研发模式，公司与全球产业链内的领先型企业、国际著名科研院所及国内外知名高校展开广泛的光伏产业理论创新和工程技术创新合作，将形成更多技术储备以应对和引领行业的变化，有利于保持公司在行业内的技术领先优势。

### **(四) 加强规模化生产的精益管理，打造智能化、柔性化电池制造基地**

报告期内，公司充分发挥专业电池厂商的优势，根据市场不同需求实时调整生产节奏，实现柔性生产，使产能得到充分灵活地应用。所有 180-210mm 产线均可向下兼容 18Xmm、16Xmm、158.75mm 等其他尺寸产品，166mm 产线也可以向下兼容包括 163mm、161mm、158.75mm 等各尺寸产品，满足不同客户的个性化电池产品要求。

2020 年上半年，光伏行业经历了快速的产品迭代，156.75mm 电池快速退出市场，166mm 电池逐步成为市场主导产品，并出现了 180-210mm 为代表的大尺寸电池产品。目前，公司是国内少数能够量产 180-210mm 电池的企业之一，市场优势明显。预计 2020 年下半年，随着下游组件厂商使用大尺寸电池的高功率组件产能的逐步释放，公司的 180-210mm 电池产能利用率将逐步提升，有效降低公司生产成本，提高公司盈利水平。

#### （五）积极采取防疫应对措施，努力降低疫情影响

今年上半年，面对疫情的突然来袭，公司积极应对，制定防控机制和应急方案，启动一系列防疫措施。同时，积极与客户、供应商沟通，全力做好疫情防控与应对工作，力求将疫情对公司的不利影响降至最低。因准备得当，在整个疫情期间并没有发生因物流不畅、原材料采购不足而出现的停产停工情况。在整个疫情防控期间，公司所有生产基地未出现一例确诊或疑似病例，员工生产生活秩序良好，实现平稳过渡。

#### （六）实施股权激励计划，建立、健全公司长效激励约束机制

为充分调动员工的积极性和创造性，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，公司制订并实施了股权激励计划。2 月 24 日公司第八届董事会第四次会议、第八届监事会第三次会议审议通过了《关于〈上海爱旭新能源股份有限公司 2020 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》并于 3 月 17 日获得 2019 年年度股东大会批准，同意授予激励对象股票期权 3,600 万份。5 月 15 日，公司完成股票期权首次授予登记，登记数量 2,925.40 万份，登记人数 275 人。本次股权激励计划的实施，有助于建立、健全公司长效激励约束机制，确保公司发展战略和经营目标的实现。

#### （七）顺利完成非公开发行，助力企业战略目标实现

2020 年初，公司根据战略规划，适时启动了非公开发行股票项目，募集资金 25 亿元用于投资义乌三期项目、光伏研发中心项目以及补充流动资金。公司于 3 月底将发行方案上报中国证监会，7 月初获得中国证监会发行审核委员会审核通过；8 月初完成本次非公开发行，并于 8 月 14 号在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成新发行股票的登记托管手续。随着募集资金到位，公司将加快推动募投项目的建设，推动大尺寸电池产能的快速投放，提升公司产品的市场竞争力。

## 二、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1. 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,694,674,678.21	2,842,996,820.44	29.96
营业成本	3,317,660,611.54	2,114,825,480.27	56.88
销售费用	23,074,790.27	28,657,761.62	-19.48
管理费用	74,407,958.20	72,649,157.06	2.42
财务费用	79,929,328.45	53,507,412.58	49.38
研发费用	139,896,093.70	107,508,364.43	30.13

经营活动产生的现金流量净额	548,295,231.70	925,668,926.48	-40.77
投资活动产生的现金流量净额	-339,527,434.59	-1,508,628,623.64	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-40,348,702.12	599,888,618.38	-106.73

营业收入变动原因说明:电池片销量增长。

营业成本变动原因说明:电池片销量增长。

销售费用变动原因说明:海外交货方式变更运输费减少,疫情影响展会等市场推广费减少。

管理费用变动原因说明:员工人数增长,薪酬增加。

财务费用变动原因说明:有息债务规模增长利息支出增加。

研发费用变动原因说明:持续增加研发投入,研发人员工资与研发试验物料消耗等研发投入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:购买商品支付的现金增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:在建项目支出减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:取得借款收到的现金减少。

## 2. 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元 币种:人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	408,053.28	0.00	84,368,027.39	1.23	-99.52	银行结构性存款产品交易减少
预付款项	318,708,174.39	3.67	165,868,486.80	2.42	92.15	整体经营规模扩大
应收利息	2,533,515.35	0.03	12,923,106.44	0.19	-80.40	定期存单利息减少
一年内到期的非流动资产	24,866,062.74	0.29	11,255,647.89	0.16	120.92	一年内到期的长期应收款增加
其他流动资产	200,553,149.33	2.31	98,613,411.33	1.44	103.37	新增设备的进项税留抵额增加
固定资产	4,679,168,164.36	53.84	2,486,824,009.37	36.33	88.16	主要是浙江基地、天津基地新建项目固定资产
长期待摊费用	9,560,943.77	0.11	3,352,861.03	0.05	185.16	浙江基地员工宿

						舍装修费增加
递延所得税资产	180,885,486.87	2.08	48,806,500.73	0.71	270.62	主要是政府补助、可抵扣亏损的递延所得税增加
其他非流动资产	187,541,794.01	2.16	551,953,408.42	8.06	-66.02	预付的工程设备款减少
应付账款	711,572,201.08	8.19	421,994,507.46	6.16	68.62	生产规模扩大, 采购额增加
预收款项			392,782,359.68	5.74	-100.00	执行新收入准则, 预收货款不通过“预收款项”列报, 而通过“合同负债”列报
合同负债	396,422,189.73	4.56			-	执行新收入准则, 预收货款不通过“预收款项”列报, 而通过“合同负债”列报
应交税费	17,599,675.99	0.20	56,747,262.31	0.83	-68.99	应交企业所得税减少
其他应付款	47,725,586.79	0.55	17,287,887.66	0.25	176.06	客户的履约保证金增加
递延收益	560,511,541.84	6.45	255,237,537.42	3.73	119.60	政府补助增加
递延所得税负债	138,671,324.54	1.60	33,110,311.33	0.48	318.82	固定资产加速折旧税收政策产生的应纳税暂时性差异增加
资本公积	-665,798,286.09	-7.66	-308,802,645.56	-4.51	-	重大资产重组(会计处理原因)
盈余公积	16,806,091.94	0.19	3,232,255.72	0.05	419.95	2019年度计提的法定盈余公积金增加

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

截至本报告期末, 公司受限资产余额为 40.97 亿元, 主要是公司为取得银行承兑汇票、银行保函及信用证等缴存的保证金以及为取得融资进行的资产抵押等, 公司不存在主要资产被查封扣押的情况。具体详见下表列示。

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	888,659,867.03	银行承兑汇票及信用证保证金、定期存单、保函保证金、远期外汇合同保证金及上述受限货币资金利息
应收票据	457,693,549.09	票据池质押

固定资产	2,647,211,012.69	银行借款抵押、融资租入固定资产
无形资产	101,109,188.22	银行借款抵押
应收利息	2,533,515.35	银行保证金存款利息
合计	4,097,207,132.38	/

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司根据市场及客户需求的变化，加快了义乌二期、光伏研发中心等相关重点项目的建设进度。与此同时，为更好地适应市场对大尺寸电池的需求，公司对全资子公司部分产能进行了升级扩建，以增强公司的市场竞争力，提高公司市场地位。2020 年上半年，公司发生重大项目投资金额约 4.82 亿元，未开展对外股权投资。

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目预算	报告期投入金额	累计投入金额	项目进度	资金来源
义乌二期 PERC 高效太阳能电池项目	181,600.00	36,265.19	135,843.04	投产	自筹资金
义乌三期 PERC 高效太阳能电池项目	160,100.00	-	-	筹建	-
天津二期 PERC 高效太阳能电池项目	164,504.00	7,415.51	7,415.51	在建	自筹资金
光伏研发中心项目	55,000.00	4,561.23	4,980.46	在建	自筹资金
合计	561,204.00	48,241.93	148,239.01		

说明：

报告期内，公司积极推进义乌二期、天津二期及光伏研发中心等重点项目的建设，报告期内投资额约 4.82 亿元，累计投资额约为 14.82 亿元。其中，光伏研发中心项目是公司 2020 年非公开发行股票募投项目之一，在募集资金到位前，公司先行使用自有资金投入，待募集资金到位后再进行置换。截至本报告期末，义乌二期已实现投产，天津二期、光伏研发中心正在建设中，义乌三期已做好前期筹备工作。

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	863,998.39	408,053.28	-455,945.11	-387,553.35

合 计	863,998.39	408,053.28	-455,945.11	-387,553.35
-----	------------	------------	-------------	-------------

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东爱旭科技有限公司	单晶硅太阳能电池片的研发、生产和销售	14,697.49	280,858.74	135,038.16	77,978.99	-3,246.88	-2,709.56
浙江爱旭太阳能科技有限公司	单晶硅太阳能电池片的研发、生产和销售	90,000.00	588,993.94	180,464.57	202,435.70	13,835.13	11,867.76
天津爱旭太阳能科技有限公司	单晶硅太阳能电池片的研发、生产和销售	60,000.00	282,380.24	61,213.66	143,429.41	6,742.18	5,245.53

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**三、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、政策风险**

2020年1月，财政部、发改委、国家能源局联合发布《关于促进非水可再生能源发电健康发展的若干意见》，提出“完善现行补贴方式，完善补贴退坡机制，引导尽快实现平价上网”；3月，国家能源局发布《关于2020年风电、光伏发电项目建设有关事项的通知》，明确2020年新建光伏发电项目补贴预算总额度为15亿元，比2019年的30亿降低50%，进一步强化了补贴退坡的市场预期。虽然我国光伏产业在国家政策的引导下，在众多光伏从业者的努力下，以技术进步推动光伏发电成本不断下降，对补贴等相关政策的依赖逐渐减弱，在部分地区已可实现平价上网，但相关光伏政策对行业发展的心理预期还是有着很大影响力，如未来相关政策发生变化将可能导致行业短期内经营出现较大波动。

对策：清洁能源替代传统化石能源的趋势已不可逆转，光伏发电作为一种便利的清洁能源，其发展和应用前景十分广阔。光伏行业作为新兴战略性产业，已经成为我国最具国际竞争力的一个产业。公司将时刻关注最新的行业政策和动态，加强政策研读与宏观经济分析，通过科学制订合理的

公司发展战略和不断地自我革新来适应光伏平价上网的趋势以及未来市场的发展，引领行业进步。

## 2、市场竞争风险

国内光伏企业数量众多，新冠肺炎疫情加快了淘汰落后产能的步伐，一定程度上提高了行业集中度，同时也加剧了行业内头部企业的竞争程度。如果未来行业竞争格局发生重大变化，公司有可能将面临丧失竞争优势和市场份额下降的风险。

对策：公司作为全球最大的先进太阳能电池企业之一，具有较强的技术研发优势、产品性能优势、客户优势、品牌优势及团队优势，综合竞争能力不断提升。当前，全球前十大的晶硅组件厂商都是公司的核心客户，排名前列的材料和设备供应商也大多成为公司的合作伙伴。公司将通过持续的客户服务改善以及密切的技术工艺交流，保持与客户的产品迭代同步，引领、推动整个行业的电池产品向更高转换效率、更低发电成本的方向发展。

## 3、价格波动风险

太阳能电池环节受市场需求变动、宏观经济波动、产业政策变化和产业链各环节发展不均衡等因素的影响，相关原材料及产成品的价格容易出现较大幅度波动。如果未来原材料及产成品价格出现超预期的急剧波动，将可能对公司经营业绩带来不利影响。

对策：公司将通过加强采购与销售的合同、流程等的管理控制，提高存货管理水平，控制原材料和库存产品数量，通过套期保值等方式防范原材料价格波动的风险。同时，公司也将持续加大研发创新力度，不断推出发电效率更高、性能更好的新产品，保持公司产品在市场上的持续竞争力。

## 4、技术迭代风险

光伏行业尤其电池环节是技术、资金双密集型的行业，整体技术迭代速度较快，公司目前主要是利用管式 PERC 技术生产单晶 PERC 电池，如果未来其他技术路线出现重大突破，能够实现量产效率大幅提高的同时成本也大幅下降，则现有 PERC 电池技术将面临较大冲击甚至有被替代的风险，将对公司的经营带来重大不利影响。

对策：作为专业电池制造商，公司拥有行业领先的技术研发和产品开发能力。公司在不断挖掘 PERC 技术潜力的同时，也在持续跟踪行业内前沿技术的研发动态，对其他技术路线进行持续研究，如 HJT、TOPCON、IBC、HBC、叠层电池等行业新兴技术。光伏研发中心已经封顶，进入装修阶段，预计今年第四季度将建成并投入使用，届时公司的研发实力和技术竞争力将得到进一步提升，增强公司面对技术迭代冲击的应对能力。

## 5、新冠肺炎疫情在全球持续蔓延的风险

2020 年新冠肺炎疫情爆发，给全球经济带来严重冲击。如果疫情在全球得不到有效控制，持续蔓延，可能影响全球经济的复苏，并对全球光伏行业造成全面冲击，甚至可能延缓或减少光伏市场需求的增长，从而对公司的生产经营、募投项目建设、新产能投产达产等造成较大不利影响，公司可能再次出现库存积压、现金流紧张、收入下滑等情况，并可能导致 2020 年业绩承诺无法完成的情况。

对策：公司主动调节自身产能结构，投资建设大尺寸高效电池项目以更好的满足市场对大尺寸高效电池的需求。与此同时，公司将加强内部管理和成本管控，增强对各种不可控风险的预判能力，制订合适的库存管理制度和灵活的销售采购方式，尽力降低不可控风险带来的不利影响，增强公司的盈利能力，力争实现年初制定的经营计划。

**(三) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020-01-10	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020-01-11
2019 年年度股东大会	2020-03-17	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020-03-18

股东大会情况说明：

√适用 □不适用

## 1、2020 年第一次临时股东大会

2020 年第一次临时股东大会于 2020 年 1 月 10 日在上海市上海华港雅阁酒店采取现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由董事长陈刚先生主持，公司在任董事 7 人，出席 7 人，在任监事 3 人，出席 3 人，董事会秘书出席会议，其他非董事高级管理人员全体列席会议。本次会议共审议 9 项非累积投票议案，均获通过。北京市中伦（深圳）律师事务所律师项瑾、田无忌现场对会议进行见证并出具《法律意见书》。

## 2、2019 年年度股东大会

2019 年年度股东大会于 2020 年 3 月 17 日在浙江省义乌市浙江爱旭太阳能科技有限公司采取现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由董事长陈刚先生主持，公司在任董事 7 人，出席 6 人，在任监事 3 人，出席 3 人，董事会秘书出席会议，其他非董事高级管理人员全体列席会议。本次会议共审议 39 项（含子议案）非累积投票议案，均获通过。北京市中伦（深圳）律师事务所律师张潇扬、苏佳玮现场对会议进行见证并出具《法律意见书》。

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
2020 年上半年利润不分配，资本公积金不转增股本。	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	新达浦宏	自取得上市公司股份开始,在受让所持有上海新梅股份的 60 个月内不得以任何方式转让或减持前述股份。	自取得上市公司股份开始,在受让所持有上海新梅股份的 60 个月内不得以任何方式转让或减持前述股份。	是	是	不适用	不适用
	盈利预测及补偿	新达浦宏	自恢复上市之后的 3 个会计年度(2017、2018、2019),每年扣非后净利润均较 2016 年度实现增长,并且 3 年增长年均不低于 2016 年度的 10%。当不能实现时,控股股东还将对差额部分予以现金补足。	2017、2018、2019 年度	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	浦科投资	解决与上海万业企业股份有限公司存量业务可能存在的同业竞争。	2016 年 10 月 26 日至 2019 年 10 月 26 日	是	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	陈刚、义乌奇光、天创海河基金、佛山嘉时等广东爱旭原 11 名股东	1、各方承诺广东爱旭于 2019 年、2020 年、2021 年实现的净利润分别不低于 47,500 万元、66,800 万元和 80,000 万元,相关净利润为经审计的归属于母公司股东的税后净利润,以扣除非经常性损益后净利润为准。 2、利润补偿期间,如出现需由补偿义务主体履行补偿义务的情形,补偿义务主体同意先以股份补偿,且股份补偿不低于本次交易发行股份数量的 90%,股份补偿不足部分由补偿义务主体以现金补偿。	2019、2020、2021 年度	是	是	不适用	不适用
	盈利预测及补偿	陈刚、义乌奇光、天创海河基金、佛山嘉时等广东爱旭原 11 名股东	关于确保相关股份全部优先用于补偿的承诺 本人/本企业如未来对因本次交易取得的上市公司股份进行质押,本人/本企业将在充分考虑保障本次交易业绩补偿及减值补偿的可实现前提下方可实施,保证本人/本企业在本次交易所取得的上市公司股份将优先用于业绩补偿,不通过股权质押逃避补偿义务;同时,本人/本企业将采取的具体措施包括但不限于: (1)在质押协议中将本人/本企业履行完毕本次交易的业绩补偿及减值补偿义务作为质押权人行使质权的前提条件; (2)本人/本企业将明确书面告知质押权人本人/本企业在本次交易中取	2019 年 4 月 20 日至 2021 年度承诺业绩的专项审计报告公告后且全部业绩补偿义务履行完毕之日止	是	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			<p>得的上市公司股份负有业绩承诺和减值测试补偿义务以及该等补偿义务的具体约定,并书面告知质押权人需在质押协议中明确约定本人/本企业持有的该等上市公司股份将优先用于履行上述补偿义务,质押权人行使质权时将受到上述补偿义务的约束;</p> <p>(3)在质押协议中约定如本人/本企业需向上市公司履行补偿义务,质押权人将无条件解除对应数量的已质押上市公司股份以便本人/本企业履行补偿义务等措施,保障本次交易的业绩补偿及减值补偿义务履行不受相应股份质押的影响。</p> <p>(4)如无法在质押协议中明确上述事项,本人/本企业承诺在本人/本企业履行完毕本次交易的业绩补偿及减值补偿义务前不质押本次交易所取得的上市公司股份。</p>					
	股份限售	陈刚、佛山嘉时	<p>1、本人/本企业因本次重组认购取得的股份,自股份上市之日起三十六个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日前(以较晚者为准)不得转让,但根据业绩补偿义务进行股份补偿的除外。</p> <p>2、公司重组完成后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价低于发行价,或者交易完成后6个月期末收盘价低于发行价的,本人/本企业持有公司股票的锁定期自动延长至少6个月。</p> <p>3、业绩补偿义务履行完毕的当年,本人/本企业继续锁定比例不低于本人/本企业所持公司股份的90%;业绩补偿义务履行完毕后三年内,当上一年度广东爱旭经审计后扣除非经常性损益的净利润下滑超过30%时,在广东爱旭扣除非经常性损益后的净利润未改变下滑趋势前,本人/本企业将继续锁定所持有公司的股份。</p> <p>4、上述承诺的股份限售期届满后,本人/本企业持有的上市公司股份之上市交易或转让事宜,按《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行。</p> <p>5、本次重组实施完毕后,本人/本企业在锁定期内由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份,亦应遵守上述锁定期的约定。</p>	2019年9月25日至2021年度承诺业绩的专项审计报告公告后且全部业绩补偿义务履行完毕之日、且不得早于2022年9月25日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	义乌奇光	<p>1、本企业因本次重组认购取得的股份,自股份上市之日起三十六个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日前(以较晚者为准)不得转让,但根据业绩补偿义务进行股份补偿的除外。</p> <p>2、公司重组完成后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价低于发行价,或者交易完成后6个月期末收盘价低于发行价的,本企业持有公司股票的锁定期自动延长至少6个月。</p> <p>3、业绩承诺期满后的当年,本企业继续锁定的比例不低于本企业所持公司股份的40%。</p>	2019年9月25日至2021年度承诺业绩的专项审计报告公告后且全部业绩补偿义务履行完毕之日、且不得早于2022年9月25日	是	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			4、本企业通过本次重组所获得的上市公司新发行的股份全部解锁后，本企业持有的上市公司股份之上市交易或转让事宜，按《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行。 5、本次重组实施完毕后，本企业在锁定期内由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份，亦应遵守上述锁定期的约定。					
	股份限售	天创海河基金	1、本企业因本次重组认购取得的股份，自股份上市之日起三十六个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日前（以较晚者为准）不得转让，但根据业绩补偿义务进行股份补偿的除外。 2、公司重组完成后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本企业持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。 3、上述承诺的股份限售期届满后，本企业持有的上市公司股份之上市交易或转让事宜，按《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行。 4、本次重组实施完毕后，本企业在锁定期内由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份，亦应遵守上述锁定期的约定。	2019年9月25日至2021年度承诺业绩的专项审计报告公告后且全部业绩补偿义务履行完毕之日、且不得早于2022年9月25日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	南通沿海创投、江苏新材创投、金茂新材创投、深圳天诚一号、段小光、邢宪杰、谭学龙	1、本人/本企业本次重组认购取得的股份，自股份上市之日起二十四个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日前（以较晚者为准）不得转让。 2、公司重组完成后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本人/本企业持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。 3、在上述锁定期届满时，如本人/企业在本次重组项下的业绩补偿义务尚未履行完毕，则本人/企业分两期解锁其因本次重组认购取得的股份，解锁方式按照如下方式计算： （1）第一期解锁时间：本人/本企业通过本次重组获得的公司股份上市之日起二十四个月届满之日； 可解锁股份数量：（2019 及 2020 会计年度对应的承诺利润总和/业绩承诺期内各年累计承诺净利润总和）×本人/本企业因本次重组认购取得的股份-本人/本企业为履行利润补偿义务已补偿股份数量（如有）； （2）第二期解锁时间：本人/本企业业绩补偿义务履行完毕之日（以较晚者为准）； 可解锁股份数量：本人/本企业因本次重组认购取得的股份-本人/本企业为履行利润补偿义务已补偿股份数量（如有）。 4、上述承诺的股份限售期届满后，本人/本企业持有的上市公司股份之上市交易或转让事宜，按《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国	2019年9月25日至2021年度承诺业绩的专项审计报告公告后且全部业绩补偿义务履行完毕之日、且不得早于2021年9月25日	是	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			国证券法》、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行。 5、本次重组实施完毕后，本人/本企业在锁定期内由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份，亦应遵守上述锁定期的约定。					
	股份限售	新达浦宏、朱旭东、李勇军、王晴华及其控制的关联方	1、本人/本企业在本次重组完成后 36 个月内不转让在上市公司中拥有权益的股份。 2、上述承诺的股份限售期届满后，本人/本企业持有的上市公司股份之上市交易或转让事宜，按《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行。 3、本次交易实施完毕后，本人/本企业在锁定期内由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份，亦应遵守上述锁定期的约定。	2019 年 9 月 25 日至 2022 年 9 月 25 日	是	是	不适用	不适用
	其他	新达浦宏、浦东科投、朱旭东、李勇军、王晴华；公司原董事、监事、高级管理人员	关于股份减持计划的说明 本企业/本人自本次交易复牌之日起至本次交易实施完毕期间，不存在股份减持计划。上述股份包括本企业/本人原持有的上市公司股份及原持有的股份在上述期间因上市公司分红送股、资本公积转增股本等形成的衍生股份。	2019 年 1 月 7 日至 2019 年 9 月 25 日	是	是	不适用	不适用
	资产注入	陈刚、义乌奇光、天创海河基金、佛山嘉时等广东爱旭原 11 名股东	关于置入资产权属的承诺函 1、置入资产涉及的公司为依法设立和有效存续的股份有限公司，其注册资本已全部缴足，不存在出资不实或者影响其合法存续的情况。 2、本人/本企业合法拥有上述置入资产完整的所有权，不存在通过信托或委托持股方式代持的情形，该等置入资产不存在法律纠纷。 3、本人/本企业承诺及时进行置入资产的权属变更，且在权属变更过程中出现的纠纷而形成的全部责任均由本人/本企业承担。 4、本人/本企业拟转让的上述置入资产的权属不存在尚未了结或可预见的诉讼、仲裁等纠纷，如因发生诉讼、仲裁等纠纷而产生的责任由本人/本企业承担。 5、本人/本企业保证对与上述承诺有关的法律问题或者纠纷承担全部责任，并赔偿因违反上述承诺给上市公司造成的一切损失。	2019 年 1 月 7 日作出承诺	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	陈刚	关于避免同业竞争的承诺函 1、本人及本人直接或间接控制的其他方不会利用本人对上市公司的持股关系进行损害上市公司及其中小股东、上市公司控股子公司合法权益的经营活动。 2、本人及本人直接或间接控制的其他方不直接或间接从事、参与或进行与上市公司或其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。	2019 年 1 月 7 日作出承诺	否	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			<p>3、本人及本人直接或间接控制的其他方不会利用从上市公司或其控股子公司获取的信息从事或直接或间接参与上市公司或其控股子公司相竞争的业务。</p> <p>4、本人将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与上市公司及其控股子公司产生同业竞争，并将促使本人直接或间接控制的其他方采取有效措施避免与上市公司及其控股子公司产生同业竞争。</p> <p>5、如本人或本人直接或间接控制的其他方获得与上市公司及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，本人将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给上市公司或其控股子公司的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给上市公司或其控股子公司。若上市公司及其控股子公司未获得该等业务机会，则本人承诺采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的方式加以解决，且给予上市公司选择权，由其选择公平、合理的解决方式。</p>					
	解决关联交易	陈刚	<p>关于减少和规范关联交易的承诺函</p> <p>1、在本次交易完成后，本人及本人直接或间接控制的其他公司及其他关联方将尽量避免与上市公司及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护上市公司及其中小股东利益。</p> <p>2、本人保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、上海证券交易所颁布的业务规则及上市公司《公司章程》等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用对上市公司的持股关系谋取不当的利益，不损害上市公司及其中小股东的合法权益。</p> <p>3、如违反上述承诺，本人将对给上市公司及其控股子公司以及中小股东造成的损失进行赔偿。</p>	2019年1月7日作出承诺	否	是	不适用	不适用
	其他	陈刚	<p>关于保持独立性的承诺</p> <p>本人不会因本次交易完成后持有上市公司股份而损害上市公司的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上继续与上市公司保持五分开原则，并严格遵守中国证券监督管理委员会关于上市公司独立性的相关规定，不违规利用上市公司提供担保，不违规占用上市公司资金，保持并维护上市公司的独立性，维护上市公司其他股东的合法权益。</p> <p>本人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给上市公司及其相关股东造成损失的，将依法承担赔偿责任。</p>	2019年1月7日作出承诺	否	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	其他	陈刚	关于重大资产重组摊薄即期回报的承诺函 1、本人不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益。 2、本人承诺全面、完整、及时履行上市公司制定的有关填补摊薄即期回报的措施以及本人/本企业作出的任何有关填补摊薄即期回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，给上市公司或者股东造成损失的，本人愿意： (1) 在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉； (2) 依法承担对上市公司和/或股东的补偿责任； (3) 接受中国证监会和/或上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。	2019年1月7日作出承诺	否	是	不适用	不适用
	其他	公司原董事、高级管理人员	关于重大资产重组摊薄即期回报的承诺函 1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。 2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。 3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。 4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 5、如公司拟实施股权激励，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2019年1月7日作出承诺	否	是	不适用	不适用
	其他	义乌奇光	关于不谋求上市公司控制权的承诺函 1. 本企业参与本次重组的目的为帮助标的公司获得更好的发展平台和空间并获取一定的现金收益，而非取得上市公司的控制权； 2. 本次重组完成后 36 个月内，本企业仍认可并尊重陈刚先生作为上市公司控股股东和实际控制人的地位，不对陈刚先生在上市公司经营发展中的实际控制地位提出任何形式的异议，本企业不会通过包括但不限于如下方式单独或与他人共同谋求上市公司实际控制权： (1) 直接或通过本企业所控制的企业间接在二级市场上购买、协议受让、认购上市公司新股等方式增持上市公司股份（上市公司以资本公积金转增股本、送红股等非本企业单方意愿形成的被动增持除外）； (2) 通过包括但不限于接受委托、征集投票权、协议安排等任何方式扩大在上市公司的股份表决权，与上市公司其他任何股东（包括但不限于标的公司原股东在内）采取一致行动，或通过协议、其他安排与上市公司其他股东共同扩大其所能支配的上市公司股份表决权； (3) 实施其他任何旨在取得上市公司控制权的交易或举措。	2019年4月20日至2022年9月25日	是	是	不适用	不适用
	其他	公司及其原董监高、新达浦宏及其实际控制人	关于本次重组提供信息真实、准确、完整的承诺	2019年1月7日作出承诺	否	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	其他	陈刚等广东爱旭原 11 名股东	本人/本企业承诺不存在本次重组相关的内幕交易行为,不存在因涉嫌本次重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查之情形,不存在因内幕交易被中国证监会行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任之情形,不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第 13 条情形。	2019 年 1 月 7 日作出承诺	否	是	不适用	不适用
	其他	陈刚等广东爱旭原 11 名股东	本人/本企业及本企业主要管理人员承诺最近五年内不存在受到行政处罚(与证券市场相关)、刑事处罚的情形,不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况。	2019 年 1 月 7 日作出承诺	否	是	不适用	不适用

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2020 年 3 月 17 日，公司 2019 年年度股东大会审议通过了《关于聘任公司 2020 年度财务审计机构和内控审计机构的议案》，同意聘请容诚会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2020 年度财务审计机构和内控审计机构，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

截至报告期末，本公司及公司控股股东、实际控制人诚信情况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
经公司第八届董事会第四次会议、第八届监事会第三次会议、2019 年年度股东大会审议通过，公司决定实施 2020 年股票期权激励计划，计划授予激励对象股票期权 3,600 万份，首次授予 287 名激励对象 2,925.40 万份，预留 674.60 万份。	详见公司 2020 年 2 月 26 日、3 月 12 日、3 月 18 日披露的临 2020-006 号、临 2020-007 号、临 2020-023 号、临 2020-024 号、临 2020-025 号公告
公司第八届董事会第五次会议、第八届监事会第四次会议审议通过了《关于调整 2020 年股票期权激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》，同意调整首次授予的激励对象人数由 287	详见公司 2020 年 3 月 28 日披露的临 2020-026 号、临 2020-027 号公告

名调整为 275 名，本次授予总数量不变，仍为 3,600 万份，其中首次授予数量不变，仍为 2,925.40 万份，预留数量不变，仍为 674.60 万份。	
2020 年 5 月 15 日，公司完成股票期权首次授予登记，登记数量 2,925.40 万份，登记人数 275 人，期权简称：爱旭股份期权。	详见公司 2020 年 5 月 16 日披露的临 2020-036 号公告

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司 2020 年 2 月 24 日召开的第八届董事会第四次会议和第八届监事会第三次会议、2020 年 3 月 17 日召开的 2019 年年度股东大会分别审议通过了《关于接受关联方为公司融资提供担保的议案》，公司实际控制人陈刚先生和其配偶欧春连女士、以及陈刚先生控制的其他企业拟为公司及子公司不超过 30 亿元的综合授信融资额度提供相关担保，有效期自股东大会审议通过该议案后至 2020 年年度股东大会召开之日止，并授权公司董事长对具体业务进行决策。根据上海证券交易所的相关规定，本次关联方向公司及子公司提供担保且公司及子公司未提供反担保，可免于按照关联交易的方式进行审议和披露。

截至报告期末，公司实际控制人陈刚先生和其配偶欧春连女士、以及陈刚先生控制的其他企业在上述额度内为公司及子公司已提供 4.95 亿元的担保。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司与关联方之间债权债务往来情况请详见“第十一节财务报告”、“十二、关联方及关联交易”中“6、关联方应收应付款项”。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						7.58							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						26.22							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						26.22							
担保总额占公司净资产的比例（%）						97.03							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						11.50							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						6.84							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						18.34							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无							
担保情况说明						<p>报告期内，公司及其子公司的担保事项均为因全资子公司融资提供担保，不存在对全资子公司之外的第三方提供担保的情况，亦不存在为股东、实际控制人及其关联方提供担保的情况。不同担保主体对于同一事项提供了不同担保的，担保金额不重复计算。</p> <p>公司根据相关法律、法规及《公司章程》的规定，对2020年融资担保额度进行了预计，上述担保金额未超出额度。报告期内，公司无逾期担保和涉及诉讼的担保。</p>							

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

报告期内，公司全资子公司广东爱旭为佛山市水环境重点排污监控单位，浙江爱旭为金华市水环境、大气环境和土壤环境重点排污监控单位，天津爱旭为天津市水环境重点排污监控单位。

相关单位排污信息如下：

重点排污单位	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量
广东爱旭	PH、COD、氟化物、总氮、氨氮	连续稳定排放	1 个	/	《地表水环境质量标准 GB3838-2002》；其中总氮执行《电池工业污染物排放标准》（GB30484-2013）	/	总量控制指标纳入佛山市乐平南部污水处理厂总量控制指标中
浙江爱旭-金华市水重点排污监控单位	PH、COD、氨氮、氟化物、总磷、总氮、悬浮物	连续稳定排放	1 个	PH: 7.89; COD: 140mg/l; 氨氮: 0.13mg/l; 氟化物: 7.19 mg/l; 总磷: 0.281 mg/l; 总氮 : 12.4 mg/l; 悬浮物: 10 mg/l;	《电池工业污染物排放标准》（GB30484-2013）	废水: 313015 吨; COD:12.52 吨; 氨氮: 0.32 吨	废水 1357844.95 吨/年, COD ≤54.32 吨/年; 氨氮 ≤ 1.36 吨/年
浙江爱旭-金华市大气重点排污监控单位	氯化氢、氯气、硫酸雾、氨气、颗粒物、挥发性有机物、氟化物	连续稳定排放	11 个	氟化物 ≤0.3mg/m <sup>3</sup> ; 氯气 0.5mg/m <sup>3</sup> ; 颗粒物<20 mg/m <sup>3</sup> ; 氮氧化物 6mg/m <sup>3</sup> ; 非甲烷总烃 1.74 kg/h; 氯化氢 ≤0.7mg/m <sup>3</sup> ; 氨气 7.90×10 <sup>-3</sup> kg/h	氨气臭气执行《恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993）中二级标准；硫酸雾、非甲烷总烃执行《大气综合排放标准》（GB16297-1996）中的二级排放标准；其余废气执行《电池工业污染物排放标准》（GB30484-2013）表 5 中太阳电池标准值	氮氧化物: 0.24 吨	氮氧化物≤ 6.2336 吨/年
浙江爱旭-金华市土壤重点排污监控单位	镉、总汞、铅、铜、镍、总砷、六价铬、苯、甲苯、乙苯、间&对-二甲苯、苯乙炔、邻-二甲苯、氯乙烯、1,1-二氯乙烯、二氯甲烷、反-1,2-二氯乙烯、1,1-二氯乙烷、顺-1,2-二氯乙烯、1,1,1-三氯乙烷、四氯化碳、1,2-二氯乙烷、三氯乙烯、1,1,2-三氯乙烷、四氯乙烯、1,1,1,2-四氯乙烷、1,1,2,2-四氯乙烷、1,2,3-三氯丙烷、氯苯、1,4-二氯苯、1,2-二氯	/	/	镉: 0.04mg/kg; 总汞:0.118 mg/kg; 铅:28 mg/kg; 铜:14 mg/kg; 镍:20 mg/kg; 总砷: 9.10 mg/kg; 六价铬<2.00 mg/kg; 苯<1.9 ug/kg; 甲苯<1.3ug/kg; 乙苯<1.2ug/kg; 间&对-二甲苯<1.2ug/kg; 苯乙炔<1.1ug/kg; 邻-二甲苯<1.2ug/kg; 氯乙烯<1.0ug/kg; 1,1-二氯乙烯<1.0ug/kg; 二氯甲烷<1.5ug/kg; 反-1,2-二氯乙烯<1.4ug/kg;	《土壤环境质量标准建设用地土壤污染风险管控标准（试行）》（GB36600-2018）中第二类用地筛选值标准	/	/

	苯、氯仿、1,2-二氯丙烷、氯甲烷、2-氯苯酚、萘、苯并(a)蒽、蒽、苯并(b)荧蒽、苯并(k)荧蒽、苯并(a)芘、茚并(1,2,3-cd)芘、二苯并(a,h)蒽、硝基苯、干物质、苯胺		1,1-二氯乙烷<1.2ug/kg; 顺-1,2-二氯乙烯<1.3ug/kg; 1,1,1-三氯乙烷<1.3ug/kg; 四氯化碳<1.3ug/kg; 1,2-二氯乙烷<1.3ug/kg; 三氯乙烯<1.2ug/kg; 1,1,2-三氯乙烷<1.2ug/kg; 四氯乙烯<1.4ug/kg; 1,1,1,2-四氯乙烷<1.2ug/kg; 1,1,2,2-四氯乙烷<1.2ug/kg; 1,2,3-三氯丙烷<1.2ug/kg; 氯苯<1.2ug/kg; 1,4-二氯苯<1.5ug/kg; 1,2-二氯苯<1.5ug/kg; 氯仿<1.1ug/kg; 1,2-二氯丙烷<1.1ug/kg; 氯甲烷<1.0ug/kg; 2-氯苯酚<0.06mg/kg; 萘<0.09mg/kg; 苯并(a)蒽<0.1mg/kg; 蒽<0.1mg/kg; 苯并(b)荧蒽<0.2mg/kg; 苯并(k)荧蒽<0.1mg/kg; 苯并(a)芘<0.1mg/kg; 茚并(1,2,3-cd)芘<0.1mg/kg; 二苯并(a,h)蒽<0.1mg/kg; 硝基苯<0.09mg/kg; 干物质:74.0%; 苯胺<0.09mg/kg				
天津爱旭-天津市水重点排污监控单位	PH、COD、氨氮、总磷、氟化物、总氮、动植物油、石油类、BOD、SS	连续稳定排放	1 个	PH: 7.22; COD: 62 mg/L; 氟化物: 4.9 mg/L; 总氮: 25 mg/L; 氨氮: 6.35 mg/L; 总磷: 0.49 mg/L; BOD: 29.5 mg/L; SS: 106 mg/L; 动植物油: 0.85 mg/L; 石油类: 0.37 mg/L	《电池工业污染物排放标准》 GB30484-2013、《污水综合排放标准》 DB12-356-2018	COD: 31 吨; 氨氮: 3.2 吨	COD≤325.7 吨/年; 氨氮≤32.57 吨/年

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司被列入重点排污监控单位的全资子公司，环保设施配套齐全，报告期内防治污染设施运行正常，污染物均经处理后达标排放，具体情况如下：

(1) 广东爱旭：

公司根据生产废水和生活废水性质的不同以及处理工艺的不同，配套不同的污水处理设施。

生活废水：通过自建的沉渣池+化粪池处理达标后通过市政管网进入乐平南部污水处理厂；

生产废水：由自建的污水处理站通过一二级物化混凝沉淀+A/O 生化处理+深度处理系统处理达标后通过市政管网进入佛山市乐平南部污水处理厂。

(2) 浙江爱旭：

①公司根据车间排放废气性质不同，选用相配套的处理工艺。

制绒废气、扩散、洗舟等共有 6 套废气处置设施，采用碱液喷淋 1 级塔进行处理，经负压抽风系统 25 米高空排放；

刻蚀废气采用一套四级硫化钠液碱喷淋洗涤塔处理后，经 25 米后高空排放；

背钝化废气通过车间 SCRB 喷淋然后进入烧筒燃烧，经洗涤塔处理后，通过 1 个 25 米高排气筒排放；

PE 镀膜工艺废气通过燃烧筒燃烧后进入 6 个酸性洗涤塔进行喷淋；

有机废气通过车间冷凝设备后，经过 3 套活性炭毡吸附处理后通过 1 个 15 米高排气筒排放。

②生产废水由于性质以及处理工艺不同配套不同的处理设施，设计日最大处理量 4200m<sup>3</sup>。

酸氮废水通过自建污水处理站通过两级物化+二级 A/O 生化处理；

制绒碱性废水通过二级物化处理后与生化处理后酸氮废水达标后通过一个废水总排放口排放，通过市政污水管网排入义乌市水处理有限责任公司江东运营部。

③公司按环保规定委托第三方机构对土壤进行检测，检测内容为土壤常规 45 项指标。截至本报告期末，土壤检测结果均环保达标。

(3) 天津爱旭：

公司根据车间不同废水种类，废水处理采用物化与生化结合的方式进行处理。废水处理站设计日处理量为 13000 吨。本项目产生的废水经过废水处理系统处理达标后，经公司污水总排口排入至北辰科技园污水处理厂。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

(1) 广东爱旭：公司严格遵守环保法律法规和环评批复的要求进行生产。2019 年 10 月 12 日公司换领了排污许可证，证书编号为 91440600696474684X001U，有效期限：自 2019 年 10 月 12 日至 2022 年 10 月 11 日止。

(2) 浙江爱旭：年产 9GW 高效太阳能电池项目（义乌二、三期）2020 年 3 月获得金华市生态环境局下发的环评批复，批复文号：金环建义[2020]63 号，项目按环保法律法规和环评批复的要求进行环保设施的设计与施工。2019 年 11 月 27 日公司换领了排污许可证，证书编号为 91330782MA28EYNM36001Q，有效期限：自 2019 年 11 月 28 日至 2022 年 11 月 27 日止。

(3) 天津爱旭：公司严格遵守环保法律法规和环评批复的要求进行生产。2019 年 11 月 1 日公司取得排污许可证，证书编号为 91120113MA06DFCJ6F001U，有效期限：自 2019 年 11 月 01 日至 2022 年 10 月 31 日止。

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司重点排污单位突发环境事件应急预案均已在当地环保部门备案，具体情况如下：

(1)《广东爱旭科技股份有限公司突发环境事件应急预案》报佛山市三水区环境保护局备案，备案编号：440607-2019-008-M；

(2)《浙江爱旭太阳能科技有限公司突发环境事件应急预案》报义乌市环境保护局备案，备案编号：2018-010；

(3)《天津爱旭太阳能科技有限公司突发环境事件应急预案》报天津市生态环境局备案，备案编号：120113-2020-957-M。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司重点排污单位均已制定环境自行监测方案，设有厂务部，配备了齐全的环保技术人员及先进的环境检测仪器。具体情况如下：

(1) 广东爱旭：公司废水站配有废水检测实验室，化验员对废水处理各个环节定时检测，以保证废水达标排放。此外，公司制定了全年环境检测计划，委托第三方检测单位每季度对公司废水、废气进行检测。

(2) 浙江爱旭：公司污水总排口设有在线检测设备，实时在线监测废水 COD、NH<sub>3</sub>-N、pH、氟离子等项目，并定时将检测数据传输至环保信息平台。同时公司废水站配有废水检测实验室，化验员对废水处理各个环节定时检测，以保证废水达标排放。此外，公司制定了自行监测方案，委托第三方检测单位每半年对公司废气、废水等进行检测，对土壤也按规定委托了第三方检测机构进行年度检测。

(3) 天津爱旭：公司废水总排口设有在线监测设备，实现了在线监测废水主要污染因子；同时，挥发性有机物排放安装有在线监测设备，时时在线监控。同时，根据天津爱旭太阳能科技有限公司排污许可证和 HJ 819-2017《排污单位自行监测技术指南 总则》，制定了适用于本公司的环保自行监测方案，委托具有资质的第三方检测单位对我司废水、废气等进行检测。

#### 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

报告期内，公司及各子公司建立了适应企业发展需要的环境管理体系和从事环境保护工作的专业队伍，定期组织召开安全环保委员会会议，建立健全各项环境管理制度、各类污染源监测计划，并监督各项环保工作的开展与落实。公司内部实行属地环保责任制（要求管生产必须管环保），对本部门环境保护工作负责，制定环境环保目标，组织本部门员工进行专业职能培训，确保员工按照岗位操作规程进行，避免因错误或习惯性操作引发环境污染事件。公司及各子公司注意加强环保配套设施的日常维护和保养，对日常生产经营过程中产生的各类污染排放物进行定期检测，确保了污染物达标排放、合规处置。

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

公司于 2020 年 4 月 29 日召开第八届董事会第六次会议和第八届监事会第五次会议，分别审议通过了《关于执行新收入准则并变更相关会计政策的议案》。具体情况如下：

#### 1、会计政策变更原因

2017 年 7 月 5 日财政部修订发布了《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称“新收入准则”），要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。据此，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则并拟变更原有的会计政策。

#### 2、会计政策变更具体情况

本次会计政策变更前，公司执行财政部 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称“原收入准则”），以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。公司收入在同时满足下列条件时予以确认：商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方，收入的金额及相关成本能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入企业，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

本次会计政策变更后，公司执行新收入准则，将原收入准则和建造合同准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

#### 3、会计政策变更对公司的影响

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将期初“预收款项”科目金额全部调整至“合同负债”科目，不需要调整期初留存收益。本次会计政策的变更系根据财政部修订的最新会计准则进行的相应变更，根据新收入准则中衔接规定相关要求，首次执行时仅对期初留存收益及其他

相关报表项目金额进行调整，对上年同期比较报表不进行追溯调整。具体情况请详见公司 2020 年 4 月 30 日披露的《爱旭股份关于执行新收入准则并变更相关会计政策的公告》（临 2020-034 号）。

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

根据公司 2019 年年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准上海爱旭新能源股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2020]1481 号）文件核准，公司向特定投资者发行人民币普通股股票 206,440,957 股。

截至 2020 年 8 月 5 日止，公司已向特定投资者非公开发行股票 206,440,957 股，募集资金总额人民币 2,499,999,989.27 元，扣除与发行有关的费用人民币 40,847,433.34 元，实际募集资金净额为人民币 2,459,152,555.93 元。发行完成后，公司总股本从 1,829,888,230 增加至 2,036,329,187 股。

本次公开发行股票前后每股收益、每股净资产情况如下：

项目	发行前	发行后
每股收益（元/股）	0.075	0.067
每股净资产（元/股）	1.21	2.29

注：

- 1、发行前每股收益按 2020 年上半年度归属于公司普通股股东的净利润除以本次发行前总股本计算；
- 2、发行后每股收益按 2020 年上半年度归属于公司普通股股东的净利润除以本次发行后总股本计算；

3、发行前每股净资产根据 2020 年 6 月 30 日归属于公司普通股股东的净资产除以本次发行前总股本计算；

4、发行后每股净资产根据 2020 年 6 月 30 日归属于公司普通股股东的净资产加上本次发行募集资金净额除以本次发行后总股本计算。

#### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

#### 二、 股东情况

##### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	20,471
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

##### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
陈刚	0	649,690,989	35.50	649,690,989	质押	98,000,000	境内自 然人
义乌奇光股权投资合伙企业 (有限合伙)	0	568,754,374	31.08	568,754,374	未知		其他
上海新达浦宏 投资合伙企业 (有限合伙)	0	98,434,491	5.38	0	质押	98,434,491	其他
天津天创海河 先进装备制造 产业基金合伙 企业(有限合 伙)	0	71,210,246	3.89	71,210,246	质押	31,073,562	其他
佛山市嘉时企 业管理合伙企 业(有限合伙)	0	33,334,499	1.82	33,334,499	无	0	其他
江苏新材料产 业创业投资企 业(有限合伙)	0	14,561,587	0.80	14,561,587	未知		其他
江苏南通沿海 创业投资基金 (有限合伙)	0	14,561,587	0.80	14,561,587	未知		其他

江苏甌泉金茂新材料创业投资合伙企业(有限合伙)	0	12,481,294	0.68	12,481,294	未知		其他
深圳天诚一号投资企业(有限合伙)	0	10,401,094	0.57	10,401,094	未知		其他
东方红睿玺三年定期开放灵活配置混合型证券投资基金	7,833,900	7,833,900	0.43	0	未知		其他
<b>前十名无限售条件股东持股情况</b>							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
上海新达浦宏投资合伙企业(有限合伙)	98,434,491			人民币普通股	98,434,491		
东方红睿玺三年定期开放灵活配置混合型证券投资基金	7,833,900			人民币普通股	7,833,900		
朱玉树	7,380,680			人民币普通股	7,380,680		
博时新兴成长混合型证券投资基金	6,108,800			人民币普通股	6,108,800		
中国人寿委托建信基金股票型组合	5,920,600			人民币普通股	5,920,600		
富国清洁能源产业灵活配置混合型证券投资基金	4,360,800			人民币普通股	4,360,800		
兴全合泰混合型证券投资基金	4,321,561			人民币普通股	4,321,561		
高雅萍	4,110,625			人民币普通股	4,110,625		
嘉实主题新动力混合型证券投资基金	3,994,100			人民币普通股	3,994,100		
中邮科技创新精选混合型证券投资基金	3,773,700			人民币普通股	3,773,700		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,陈刚、天津天创海河先进装备制造产业基金合伙企业(有限合伙)和佛山市嘉时企业管理合伙企业(有限合伙)为一致行动人;江苏新材料产业创业投资企业(有限合伙)、江苏南通沿海创业投资基金(有限合伙)、江苏甌泉金茂新材料创业投资合伙企业(有限合伙)和深圳天诚一号投资企业(有限合伙)之间具有关联关系。除此之外,公司未知其它股东之间是否存在关联关系,也未知其它股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位:股

序号	限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	陈刚	649,690,989	自股份上市之日起 36 个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日（以较晚者为准）分期解锁	-	详见“第五节重要事项”之“二、承诺事项履行情况”
2	义乌奇光股权投资合伙企业（有限合伙）	568,754,374	自股份上市之日起 36 个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日（以较晚者为准）分期解锁	-	详见“第五节重要事项”之“二、承诺事项履行情况”
3	天津天创海河先进装备制造产业基金合伙企业（有限合伙）	71,210,246	自股份上市之日起 36 个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日（以较晚者为准）分期解锁	-	详见“第五节重要事项”之“二、承诺事项履行情况”
4	佛山市嘉时企业管理合伙企业（有限合伙）	33,334,499	自股份上市之日起 36 个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日（以较晚者为准）分期解锁	-	详见“第五节重要事项”之“二、承诺事项履行情况”
5	江苏南通沿海创业投资基金（有限合伙）	14,561,587	自股份上市之日起 24 个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日（以较晚者为准）分期解锁	-	详见“第五节重要事项”之“二、承诺事项履行情况”
6	江苏新材料产业创业投资企业（有限合伙）	14,561,587	自股份上市之日起 24 个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日（以较晚者为准）分期解锁	-	详见“第五节重要事项”之“二、承诺事项履行情况”
7	江苏惠泉金茂新材料创业投资合伙企业（有限合伙）	12,481,294	自股份上市之日起 24 个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日（以较晚者为准）分期解锁	-	详见“第五节重要事项”之“二、承诺事项履行情况”
8	深圳天诚一号投资企业（有限合伙）	10,401,094	自股份上市之日起 24 个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日（以较晚者为准）分期解锁	-	详见“第五节重要事项”之“二、承诺事项履行情况”
9	段小光	5,200,032	自股份上市之日起 24 个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日（以较晚者为准）分期解锁	-	详见“第五节重要事项”之“二、承诺事项履行情况”
10	邢宪杰	1,654,724	自股份上市之日起 24 个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日（以较晚者为准）分期解锁	-	详见“第五节重要事项”之“二、承诺事项履行情况”

11	谭学龙	1,654,724	自股份上市之日起 24 个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日（以较晚者为准）分期解锁	-	详见“第五节重要事项”之“二、承诺事项履行情况”
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，陈刚、天津天创海河先进装备制造产业基金合伙企业（有限合伙）和佛山市嘉时企业管理合伙企业（有限合伙）为一致行动人；江苏新材料产业创业投资企业（有限合伙）、江苏南通沿海创业投资基金（有限合伙）、江苏隼泉金茂新材料创业投资合伙企业（有限合伙）和深圳天诚一号投资企业（有限合伙）之间具有关联关系。除此之外，公司未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

其它情况说明：

□适用 √不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

√适用 □不适用

单位：万股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
何达能	高管	0	68	0	0	68
林纲正	高管	0	68	0	0	68
梁启杰	董事	0	60	0	0	60
熊国辉	高管	0	60	0	0	60
沈昱	董事	0	60	0	0	60
合计	/		316	0	0	316

授予限制性股票的情况：

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

### 合并资产负债表

2020年6月30日

编制单位：上海爱旭新能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,098,136,304.75	989,634,799.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	408,053.28	863,998.39
衍生金融资产			
应收票据	七、4	662,306,833.43	578,926,491.19
应收账款	七、5	47,605,039.54	44,517,575.74
应收款项融资			
预付款项	七、7	318,708,174.39	189,476,428.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	21,989,693.60	25,910,538.10
其中：应收利息	七、8	2,533,515.35	8,738,576.94
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	七、9	237,925,586.78	241,127,237.19
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	24,866,062.74	11,960,849.69
其他流动资产	七、13	200,553,149.33	246,289,768.86
流动资产合计		2,612,498,897.84	2,328,707,687.16
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	102,788,325.46	116,699,436.25
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	七、21	4,679,168,164.36	3,790,898,049.24
在建工程	七、22	709,338,108.00	1,290,122,634.31
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	208,453,890.98	210,707,218.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	9,560,943.77	9,389,288.87
递延所得税资产	七、30	180,885,486.87	186,891,940.02
其他非流动资产	七、31	187,541,794.01	232,633,702.20
非流动资产合计		6,077,736,713.45	5,837,342,269.19
资产总计		8,690,235,611.29	8,166,049,956.35
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	439,556,500.00	420,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、33	940,324.01	23,805.70
衍生金融负债			
应付票据	七、35	2,114,887,158.57	1,708,589,101.38
应付账款	七、36	711,572,201.08	711,835,799.65
预收款项			379,101,872.53
合同负债	七、38	396,422,189.73	
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	七、39	39,132,826.21	60,763,173.50
应交税费	七、40	17,599,675.99	61,816,865.97
其他应付款	七、41	47,725,586.79	15,596,904.00
其中：应付利息	七、41	17,763,975.03	13,101,341.44
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	七、43	455,102,168.01	307,433,652.37
其他流动负债			
流动负债合计		4,222,938,630.39	3,665,161,175.10
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	815,858,888.22	1,020,301,121.16
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	250,000,000.00	250,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	560,511,541.84	517,974,803.86
递延所得税负债	七、30	138,671,324.54	146,718,554.95
其他非流动负债	七、52		
非流动负债合计		1,765,041,754.60	1,934,994,479.97
负债合计		5,987,980,384.99	5,600,155,655.07
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	1,829,888,230.00	1,829,888,230.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	-665,798,286.09	-665,420,927.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	16,806,091.94	16,806,091.94
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,031,547,380.60	894,818,779.05
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,212,443,416.45	2,076,092,173.38
少数股东权益		489,811,809.85	489,802,127.90
所有者权益（或股东权益）合计		2,702,255,226.30	2,565,894,301.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,690,235,611.29	8,166,049,956.35

法定代表人：陈刚

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：周丽莎

## 母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：上海爱旭新能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		663,985.86	631,435.22
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		433,808.00	
其他应收款	十七、2	4,671.14	33,764.61
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,818,736.77	354,246.51
流动资产合计		4,921,201.77	1,019,446.34
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	5,885,000,000.00	5,885,000,000.00
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			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		18,495.58	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,885,018,495.58	5,885,000,000.00
资产总计		5,889,939,697.35	5,886,019,446.34
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款		760.00	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		755,677.62	1,971,833.83
应交税费		140,446.44	1,653,381.14
其他应付款		58,567,477.79	44,222,821.65
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			
其他流动负债			
流动负债合计		59,464,361.85	47,848,036.62
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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			
非流动负债合计			
负债合计		59,464,361.85	47,848,036.62
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,829,888,230.00	1,829,888,230.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,949,834,111.48	3,950,211,469.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		29,848,788.82	29,848,788.82
未分配利润		20,904,205.20	28,222,920.94
所有者权益（或股东权益）合计		5,830,475,335.50	5,838,171,409.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,889,939,697.35	5,886,019,446.34

法定代表人：陈刚

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：周丽莎

## 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	七、61	3,694,674,678.21	2,842,996,820.44
其中:营业收入	七、61	3,694,674,678.21	2,842,996,820.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,639,423,317.87	2,381,234,698.17
其中:营业成本	七、61	3,317,660,611.54	2,114,825,480.27
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	七、62	4,454,535.71	4,086,522.21
销售费用	七、63	23,074,790.27	28,657,761.62
管理费用	七、64	74,407,958.20	72,649,157.06
研发费用	七、65	139,896,093.70	107,508,364.43
财务费用	七、66	79,929,328.45	53,507,412.58
其中:利息费用		87,997,304.26	60,376,932.81
利息收入		-10,264,811.46	-9,100,915.02
加:其他收益	七、67	112,439,110.59	45,521,377.43
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	449,646.63	
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)	七、70	-1,372,463.42	368,027.39
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、71	-231,353.63	-1,830,502.16
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、72	-530,979.19	-261,925.94
资产处置收益(损失以“-”号填列)			883,770.94
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		166,005,321.32	506,442,869.93
加:营业外收入	七、74	54,242.88	87,741.23
减:营业外支出	七、75	16,034,383.17	179,443.72
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		150,025,181.03	506,351,167.44
减:所得税费用	七、76	13,286,897.53	73,396,259.10
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		136,738,283.50	432,954,908.34
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		136,738,283.50	432,954,908.34
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.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		136,728,601.55	432,954,908.34
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		9,681.95	

六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属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			
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			
七、综合收益总额		136,738,283.50	432,954,908.34
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		136,728,601.55	432,954,908.34
（二）归属于少数股东的综合收益总额		9,681.95	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.07	0.29
（二）稀释每股收益(元/股)		0.07	0.29

定代表人：陈刚

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：周丽莎

## 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4		971,672.58
减：营业成本	十七、4		945,329.83
税金及附加		176.40	1,834.95
销售费用			
管理费用		7,558,606.10	7,562,707.52
研发费用			
财务费用		-6,044.96	-243,859.00
其中：利息费用			
利息收入		-7,633.66	-245,783.90
加：其他收益		32,680.03	
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	200,000.00	
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）			
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）		1,341.77	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-768,676.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,318,715.74	-8,063,016.81
加：营业外收入			2,675,347.80
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,318,715.74	-5,387,669.01
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,318,715.74	-5,387,669.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,318,715.74	-5,387,669.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（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			
（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			
六、综合收益总额		-7,318,715.74	-5,387,669.01
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈刚

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：周丽莎

## 合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<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		2,834,218,216.67	2,249,487,300.77
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		175,163,248.72	108,670,691.59
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	165,979,664.25	42,681,917.10
经营活动现金流入小计		3,175,361,129.64	2,400,839,909.46
购买商品、接受劳务支付的现金		2,053,058,125.55	987,229,386.05
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		300,231,215.25	193,909,769.81
支付的各项税费		74,506,384.60	35,533,769.84
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	199,270,172.54	258,498,057.28
经营活动现金流出小计		2,627,065,897.94	1,475,170,982.98
经营活动产生的现金流量净额		548,295,231.70	925,668,926.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			810,344.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		200,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	七、78		
投资活动现金流入小计		200,000.00	810,344.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		339,727,434.59	1,355,728,195.72
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78		153,710,772.75
投资活动现金流出小计		339,727,434.59	1,509,438,968.47
投资活动产生的现金流量净额		-339,527,434.59	-1,508,628,623.64
<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		531,508,056.13	1,167,980,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	2,000,000.00	7,800,000.00
筹资活动现金流入小计		533,508,056.13	1,175,780,000.00
偿还债务支付的现金		522,171,518.96	522,625,168.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,951,905.93	36,431,679.82
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	七、78	23,733,333.36	16,834,533.36
筹资活动现金流出小计		573,856,758.25	575,891,381.62
筹资活动产生的现金流量净额		-40,348,702.12	599,888,618.38
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,110,060.92	-258,897.99
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		169,529,155.91	16,670,023.23

加：期初现金及现金等价物余额		39,947,281.81	293,817,048.23
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>209,476,437.72</b>	<b>310,487,071.46</b>

法定代表人：陈刚

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：周丽莎

## 母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<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			7,244,845.70
收到的税费返还		15,176.50	
收到其他与经营活动有关的现金		11,854,216.43	33,745,783.90
经营活动现金流入小计		11,869,392.93	40,990,629.60
购买商品、接受劳务支付的现金			650,000.00
支付给职工及为职工支付的现金		6,158,122.14	4,092,470.78
支付的各项税费		1,359,115.60	132,866.33
支付其他与经营活动有关的现金		4,097,604.55	110,099,046.91
经营活动现金流出小计		11,614,842.29	114,974,384.02
经营活动产生的现金流量净额		254,550.64	-73,983,754.42
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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		200,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		200,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,000.00	
投资支付的现金			
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		22,000.00	
投资活动产生的现金流量净额		178,000.00	
<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			
收到其他与筹资活动有关的现金			107,659.49
筹资活动现金流入小计			107,659.49
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		400,000.00	
筹资活动现金流出小计		400,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-400,000.00	107,659.49
<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>		<b>32,550.64</b>	<b>-73,876,094.93</b>

加：期初现金及现金等价物余额		631,435.22	74,192,621.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>663,985.86</b>	<b>316,526.92</b>

法定代表人：陈刚

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：周丽莎

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	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	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	1,829,888,230.00				-665,420,927.61				16,806,091.94		894,818,779.05	2,076,092,173.38	489,802,127.90	2,565,894,301.28
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	1,829,888,230.00				-665,420,927.61				16,806,091.94		894,818,779.05	2,076,092,173.38	489,802,127.90	2,565,894,301.28
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-377,358.48						136,728,601.55	136,351,243.07	9,681.95	136,360,925.02
(一) 综合收益总额											136,728,601.55	136,728,601.55	9,681.95	136,738,283.50
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
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														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留														

存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他												-377,358.48		-377,358.48		
四、本期期末余额	1,829,888,230.00											16,806,091.94	1,031,547,380.60	2,212,443,416.45	489,811,809.85	2,702,255,226.30

### 合并所有者权益变动表（续）

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	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		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,516,752,577.00				-308,802,645.56			3,232,255.72			319,089,593.84		13,519,204.00		1,530,271,781.00
加：会计政策变更											4,060,173.07		4,060,173.07		4,060,173.07
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,516,752,577.00				-308,802,645.56			3,232,255.72			323,149,766.91		17,579,377.07		1,534,331,954.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											432,954,908.34		432,954,908.34		432,954,908.34
（一）综合收益总额											432,954,908.34		432,954,908.34		432,954,908.34
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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															
1. 提取盈余公积															

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	1,516,752,577.00				-308,802,645.56			3,232,255.72		756,104,675.25		450,534,285.41		1,967,286,862.41

法定代表人：陈刚

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：周丽莎

### 母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本（或股本）	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	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	1,829,888,230.00				3,950,211,469.96				29,848,788.82	28,222,920.94	5,838,171,409.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,829,888,230.00				3,950,211,469.96				29,848,788.82	28,222,920.94	5,838,171,409.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-377,358.48					-7,318,715.74	-7,696,074.22
（一）综合收益总额										-7,318,715.74	-7,318,715.74

(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他										-377,358.48	
四、本期期末余额	1,829,888,230.00				3,949,834,111.48				29,848,788.82	20,904,205.20	5,830,475,335.50

### 母公司所有者权益变动表(续)

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	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	446,383,080.00				9,302,356.70				26,712,908.71	-81,557,904.49	400,840,440.92
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	446,383,080.00				9,302,356.70				26,712,908.71	-81,557,904.49	400,840,440.92
三、本期增减变动金额(减少以“—”					107,659.49					-5,387,669.01	-5,280,009.52

号填列)											
(一) 综合收益总额										-5,387,669.01	-5,387,669.01
(二) 所有者投入和减少资本					107,659.49						107,659.49
1. 所有者投入的普通股											
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					107,659.49						107,659.49
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	446,383,080.00				9,410,016.19				26,712,908.71	-86,945,573.50	395,560,431.40

法定代表人：陈刚

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：周丽莎

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

上海爱旭新能源股份有限公司（以下简称本公司或公司）在 2019 年 9 月 12 日完成重大资产置换及发行股份购买资产后更名为现名称。公司原名称上海新梅置业股份有限公司，其前身上海港机股份有限公司，系根据中华人民共和国交通部作出的《关于设立上海港机股份有限公司的批复》（交体法发[1996]381 号）和中华人民共和国国家经济体制改革委员会作出的《关于设立上海港机股份有限公司的批复》（体改生[1996]77 号）批准，并经上海市工商行政管理局核准登记，以上海港口机械制造厂为发起人采用募集方式设立的股份有限公司。

中国证券监督管理委员会于 1996 年 7 月 11 日作出证监发字[1996]103 号《关于上海港机股份有限公司（筹）申请公开发行股票批复》的批准，向社会公开发行人民币普通股 4,000 万股（含公司职工股 400 万股），每股面值一元，于上海证券交易所申请上市。公司股票发行完成后，股本总额为 11,960 万股，其中流通股为 3,600 万股。

公司于 1997 年 2 月 28 日召开 1997 年度第一次临时股东大会，审议通过了：（1）用资本公积金转增股本的方案，用公司资本公积金中的 4,186 万元向全体股东按每 10 股转增 3.5 股的比例转增股本；（2）1995 年下半年的未分配利润分配方案，用 1995 下半年的未分配利润中 1,196 万元向全体股东每 10 股派送 1 红股。本次资本公积金转增股本及未分配利润分配方案完成后，公司股本总额变更为 17,342 万股，其中流通股 5,800 万股。

公司于 1998 年 5 月 8 日召开 1998 年第一次股东大会（1997 年度股东年会），审议通过了《1997 年度利润分配预案》，以 1997 年末总股本 17,432 万股为基数，向全体股东每 10 股派送 1 股红股。上海市证券期货监督管理委员会于 1998 年 8 月 31 日作出沪证司[1998]113 号《关于核准上海港机股份有限公司一九九七年度利润分配方案的通知》，核准上海港机股份有限公司 1997 年末总股本 17,342 万股为基数，按 10:1 的比例向全体股东派送红股。本次利润分配完成后，公司股本总额变更为 19,076.2 万股，其中流通股 6,380 万股。

公司于 2000 年 8 月 28 日召开 2000 年度第一次临时股东大会，审议通过了《公司 2000 年中期资本公积金转增股本方案》，以现有股本 19,076.2 万股为基数，用资本公积金按每 10 股转增 3 股的比例转增股本。中国证监会上海证券监督办公室于 2000 年 9 月 30 日作出沪证司[2000]127 号《关于核准上海港机股份有限公司二〇〇〇年度中期资本公积金转增股本方案的通知》，核准上海港机股份有限公司以 2000 年 6 月 30 日总股本 19,076.2 万股为基数，以 10:3 的比例用资本公积金转增股本。本次资本公积金转增股本完成后，公司的股本总额变更为 24,799.06 万股，其中流通股 8,294 万股。

公司于 2005 年 11 月 18 日召开股东大会审议通过了《上海新梅置业股份有限公司股权分置改革方案》，同意在方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股将获得公司非流通股股东支付的 2.7 股股份对价。本次股权分置改革方案实施完成后，公司股本总额为 24,799.06 万股，全部股份变更为流通股份。

公司于 2013 年 2 月 21 日召开 2012 年度股东大会，审议通过了《公司 2012 年度利润分配预案》，同意以 2012 年 12 月 31 日总股本 24,799.06 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 8 股。本次送股完成后，公司股本总额变更为 44,638.31 万股。

2019 年 4 月 20 日，公司第七届董事会第八次临时会议审议通过了《关于重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》，2019 年 5 月 10 日，公司 2019 年度第一次临时股东大会审议通过上述议案。本次重大资产重组包括重大资产置换及发行股份购买资产，具体方案为：

#### （1）重大资产置换

本次重大资产置换的置出资产为截至 2018 年 12 月 31 日公司拥有的除保留资产外的全部资产、业务及负债，置入资产为交易对方持有的广东爱旭科技股份有限公司整体变更为有限责任公司后的 100%的股权。公司以置出资产与交易对方合计持有的广东爱旭科技股份有限公司整体变更为有限责任公司的 100%股权中等值部分进行置换。

置出资产以上海立信资产评估有限公司出具的《置出资产评估报告》所确定的置出资产截至 2018 年 12 月 31 日的评估价值 5.16 亿元作为定价依据，经交易各方协商确定，置出资产作价为 5.17 亿元。

置入资产以中通诚资产评估有限公司出具的《置入资产评估报告》所确定的置入资产截至 2018 年 12 月 31 日的评估价值 59.43 亿元作为定价依据，经交易各方协商确定，置入资产作价为 58.85 亿元。

公司以置出资产与交易对方合计持有的广东爱旭科技股份有限公司整体变更为有限责任公司后的 100%股权中等值部分进行置换，对于等值置换后差额部分，由公司以非公开发行股份的方式向各交易对方购买。

#### （2）发行股份购买资产

本次发行的定价基准日为公司第七届董事会第七次临时会议审议并同意本次交易方案的决议公告日，发行价格为不低于定价基准日前 60 个交易日公司股票交易均价的 90%，即 3.88 元/股。

根据置入资产与置出资产的估值，经交易各方确认，公司向交易对方发行股份的价值为 53.68 亿元，以 3.88 元/股的非公开发行价格计算，本次发行股份的数量为 1,383,505,150 股。

2019 年 8 月 1 日，经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会 2019 年第 35 次会议审核，公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易获有条件通过。

2019 年 9 月 10 日，公司收到中国证监会《关于核准上海新梅置业股份有限公司重大资产重组及向陈刚等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2019]1660 号），核准公司向陈刚发行 649,690,989 股股份，向义乌奇光股权投资合伙企业（有限合伙）发行 568,754,374 股股份、向天津天创海河先进装备制造产业基金合伙企业（有限合伙）发行 71,210,246 股股份、向珠海横琴嘉时企业管理合伙企业（有限合伙）发行 33,334,499 股股份、向江苏南通沿海创业投资基金（有限合伙）发行 14,561,587 股股份、向江苏新材料产业创业投资企业（有限合伙）发行

14,561,587 股股份、向江苏惠泉金茂新材料创业投资合伙企业（有限合伙）发行 12,481,294 股股份、向深圳天诚一号投资企业（有限合伙）发行 10,401,094 股股份、向段小光发行 5,200,032 股股份、向邢宪杰发行 1,654,724 股股份、向谭学龙发行 1,654,724 股股份购买相关资产。

2019 年 9 月 12 日，广东爱旭科技有限公司 100% 股权登记过户至公司名下，成为本公司的全资子公司。同时根据《置出资产交割协议》，置出资产的交割日为 2019 年 9 月 12 日，协议约定自交割日起，与置出资产相关的一切权利及义务将转移至置出资产承接方，置出资产承接方享有和承担置出资产所代表的一切权利、收益和风险。

2019 年 9 月 17 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（瑞华验字[2019]48450002 号），截至 2019 年 9 月 16 日止，公司已收到交易对方以其拥有的广东爱旭科技有限公司经评估股权认缴的新增注册资本合计 1,383,505,150.00 元。本次变更后公司股本总额为 1,829,888,230.00 元，其中：有限售条件股份 1,383,505,150.00 元，占变更后注册资本的 75.61%；无限售条件股份 446,383,080.00 元，占变更后注册资本的 24.39%。

2019 年 9 月 25 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具《证券变更登记证明》，公司已于 2019 年 9 月 25 日办理完毕本次发行股份购买资产的新增股份登记申请。

公司经营范围：研发、生产（限分支机构）、销售太阳能电池，货物进出口、技术进出口。

【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 8 月 28 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序 号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	广东爱旭科技有限公司	广东爱旭	100.00	
2	浙江爱旭太阳能科技有限公司	浙江爱旭		100.00
3	天津爱旭太阳能科技有限公司	天津爱旭		100.00
4	义乌旭高太阳能科技有限公司	义乌旭高		51.00
5	义乌市旭源太阳能科技有限公司	义乌旭源		100.00

上述子公司具体情况详见本附注九、“在其他主体中的权益”。

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：无。

本报告期内减少子公司：无。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

##### 1. 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司正常营业周期为一年。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

###### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“五、6（6）”。

###### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及

在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“五、6（6）”。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司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回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### （2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

### （3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ① 合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ② 抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③ 抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④ 站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

① 增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

#### (6) 特殊交易的会计处理

##### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

###### B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，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，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

##### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

#### A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

#### ⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东(少数股东)对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

### 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时，按每月第一个工作日中国人民银行公布的外汇牌价的中间价折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### (3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

## （2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### ①以摊余成本计量的金融资产

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

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

## （3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

## ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

## （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

## （5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

### ①预期信用损失的计量

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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

应收票据组合 3 已承兑信用证

对于划分为组合的应收票据，本公司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。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 出口信用保险组合

应收账款组合 2 待承兑信用证组合

应收账款组合 3 合并范围内关联方组合

应收账款组合 4 其他客户组合

对于划分为组合的应收账款，本公司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整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息组合

其他应收款组合 2 应收股利组合

其他应收款组合 3 应收退税组合

其他应收款组合 4 合并范围内关联方组合

其他应收款组合 5 账龄组合

对于划分为组合的其他应收款，本公司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。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 已逾期长期应收款

长期应收款组合 2 未逾期长期应收款

对于划分为组合 1 的长期应收款，本公司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。

对于划分为组合 2 的长期应收款，本公司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。

#### B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

##### ②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

##### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估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，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更,包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更;

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;

H. 合同付款是否发生逾期超过(含)30日。

根据金融工具的性质,本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时,本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类,例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下,如果逾期超过30日,本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息,证明虽然超过合同约定的付款期限30天,但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时,该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

发行方或债务人发生重大财务困难;债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;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;债务人很可能破产或进行其他财务重组;发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;以大幅折扣购买或源生一项金融资产,该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化,本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,应当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,本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核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回,则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的,作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形:

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方;

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方,但保留收取金融资产现金流量的合同权利,并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,或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,但放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）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：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原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根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本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；

本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，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### （8）金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

#### ①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

见本附注五、10. “金融工具”，适用金融工具准则。

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

见本附注五、10. “金融工具”，适用金融工具准则。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见本附注五、10. “金融工具”，适用金融工具准则。

### 15. 存货

适用 不适用

#### (1) 存货的分类

存货是指本公司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，包括原材料、在产品、周转材料、库存商品、发出商品等。

#### (2) 发出存货的计价方法

原材料、周转材料领用和发出时按移动加权平均法计价；在产品、库存商品、发出商品以计划成本核算，计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

#### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，定期对存货进行盘点，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

#### (4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### (5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法；

②包装物摊销方法：在领用时采用一次转销法；

③其他周转材料：根据实际情况，采用分次摊销法摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用  不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用。

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用  不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10. “金融工具”。

## 17. 持有待售资产

适用  不适用

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用  不适用

见本附注五、10. “金融工具”，适用金融工具准则。

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用  不适用

见本附注五、10. “金融工具”，适用金融工具准则。

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用  不适用

见本附注五、10. “金融工具”，适用金融工具准则。

## 21. 长期股权投资

√适用  不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

## （2）初始投资成本确定

### a) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

b) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本；

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

## （3）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

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	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.50-19.00%
运输设备	年限平均法	4	5%	23.75%
电子设备	年限平均法	3	5%	31.67%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

##### ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	5-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
排污权	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

##### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

### 1. 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### 2. 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉

的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用。

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

##### ① 职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### ② 职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

##### ③ 医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### ④ 短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤ 短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

① 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

② 设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将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。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司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，本公司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。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，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 企业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 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

- ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

**34. 租赁负债**

□适用 √不适用

**35. 预计负债**

√适用 □不适用

**(1) 预计负债的确认标准**

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

**(2) 预计负债的计量方法**

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

**36. 股份支付**

√适用 □不适用

**(1) 股份支付的种类**

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### (4) 股份支付计划实施的会计处理

##### 以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

##### 以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

#### (5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

#### (6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

以下自 2020 年 1 月 1 日起适用。

#### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司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，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

① 商品销售合同

客户向公司下达订单，公司接到订单后组织生产并按时发货。国内销售收入确认，公司根据订单、发货单并客户签收产品后确认收入；出口销售收入确认，公司根据订单、发货单并办理完产品出口报关手续且取得货运提单后确认收入。

② 提供服务合同

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

2、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用  不适用

39. 合同成本

适用  不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用。

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时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该成本增加了本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。

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。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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

#### 40. 政府补助

√适用 □不适用

##### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

##### (2) 政府补助的计量

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

##### (3) 政府补助的会计处理

###### ①与资产相关的政府补助

公司取得的、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。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产的账面价值。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。

###### ②与收益相关的政府补助

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。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并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费用；

用于补偿本公司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费用。

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

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

###### ③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

###### ④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

##### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

##### (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

##### (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

## ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

## ②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

## ③可弥补亏损和税款抵减

## A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

## B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

## ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

## ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

**42. 租赁****(1). 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

见本附注 五、42. 租赁（1）、（2）项。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年7月5日，财政部修订发布了《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号），自2018年1月1日起施行，境内上市企业自2020年1月1日起执行。 准则修订的主要内容：（一）将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；（二）以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；（三）对于包含多重交易安排的合同的	公司于2020年4月29日召开第八届董事会第六次会议和第八届监事会第五次会议，分别审议通过了《关于执行新收入准则并变更相关会计政策的议案》（临2020-034号公告）。	公司自2020年1月1日起执行新收入准则，需要将期初“预收款项”科目金额全部调整至“合同负债”科目，不需要调整期初留存收益。

会计处理提供更明确的指引； (四) 对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。		
--	--	--

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	989,634,799.91	989,634,799.91	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	863,998.39	863,998.39	
衍生金融资产			
应收票据	578,926,491.19	578,926,491.19	
应收账款	44,517,575.74	44,517,575.74	
应收款项融资			
预付款项	189,476,428.09	189,476,428.09	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	25,910,538.10	25,910,538.10	
其中：应收利息	8,738,576.94	8,738,576.94	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	241,127,237.19	241,127,237.19	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	11,960,849.69	11,960,849.69	
其他流动资产	246,289,768.86	246,289,768.86	
流动资产合计	2,328,707,687.16	2,328,707,687.16	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	116,699,436.25	116,699,436.25	
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	3,790,898,049.24	3,790,898,049.24	
在建工程	1,290,122,634.31	1,290,122,634.31	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	210,707,218.30	210,707,218.30	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,389,288.87	9,389,288.87	
递延所得税资产	186,891,940.02	186,891,940.02	
其他非流动资产	232,633,702.20	232,633,702.20	
非流动资产合计	5,837,342,269.19	5,837,342,269.19	
资产总计	8,166,049,956.35	8,166,049,956.35	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	420,000,000.00	420,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	23,805.70	23,805.70	
衍生金融负债			
应付票据	1,708,589,101.38	1,708,589,101.38	
应付账款	711,835,799.65	711,835,799.65	
预收款项	379,101,872.53		-379,101,872.53
合同负债		379,101,872.53	379,101,872.53
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	60,763,173.50	60,763,173.50	
应交税费	61,816,865.97	61,816,865.97	
其他应付款	15,596,904.00	15,596,904.00	
其中：应付利息	13,101,341.44	13,101,341.44	
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	307,433,652.37	307,433,652.37	
其他流动负债			
流动负债合计	3,665,161,175.10	3,665,161,175.10	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	1,020,301,121.16	1,020,301,121.16	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	250,000,000.00	250,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	517,974,803.86	517,974,803.86	
递延所得税负债	146,718,554.95	146,718,554.95	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,934,994,479.97	1,934,994,479.97	

负债合计	5,600,155,655.07	5,600,155,655.07	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,829,888,230.00	1,829,888,230.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	-665,420,927.61	-665,420,927.61	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	16,806,091.94	16,806,091.94	
一般风险准备			
未分配利润	894,818,779.05	894,818,779.05	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,076,092,173.38	2,076,092,173.38	
少数股东权益	489,802,127.90	489,802,127.90	
所有者权益（或股东权益）合计	2,565,894,301.28	2,565,894,301.28	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,166,049,956.35	8,166,049,956.35	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，需要将期初“预收款项”科目金额全部调整至“合同负债”科目。

## 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	631,435.22	631,435.22	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	33,764.61	33,764.61	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	354,246.51	354,246.51	
流动资产合计	1,019,446.34	1,019,446.34	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,885,000,000.00	5,885,000,000.00	

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			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,885,000,000.00	5,885,000,000.00	
资产总计	5,886,019,446.34	5,886,019,446.34	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	1,971,833.83	1,971,833.83	
应交税费	1,653,381.14	1,653,381.14	
其他应付款	44,222,821.65	44,222,821.65	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	47,848,036.62	47,848,036.62	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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			
非流动负债合计			
负债合计	47,848,036.62	47,848,036.62	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,829,888,230.00	1,829,888,230.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,950,211,469.96	3,950,211,469.96	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	29,848,788.82	29,848,788.82	
未分配利润	28,222,920.94	28,222,920.94	
所有者权益（或股东权益）合计	5,838,171,409.72	5,838,171,409.72	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,886,019,446.34	5,886,019,446.34	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

**(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明**

适用 不适用

**45. 其他**

适用 不适用

**六、税项**

**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00%、5.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、25.00%
教育费附加	应纳流转税额	3.00%
地方教育附加	应纳流转税额	2.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	25.00%
广东爱旭科技有限公司	15.00%
浙江爱旭太阳能科技有限公司	15.00%
天津爱旭太阳能科技有限公司	25.00%
义乌旭高太阳能科技有限公司	25.00%
义乌市旭源太阳能科技有限公司	25.00%

**2. 税收优惠**

适用 不适用

本公司之子公司广东爱旭科技有限公司于 2018 年通过高新技术企业复审，取得编号为 GR201844004797 的高新技术企业证书，根据企业所得税法规定，广东爱旭 2020 年度企业所得税率适用 15%。

本公司之子公司浙江爱旭太阳能科技有限公司于 2018 年通过高新技术企业认定，取得编号为 GR201833002262 的高新技术企业证书，根据企业所得税法规定，浙江爱旭 2020 年度企业所得税率适用 15%。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	0.00	0.00
银行存款	209,476,437.72	39,947,281.81
其他货币资金	888,659,867.03	949,687,518.10
合计	1,098,136,304.75	989,634,799.91
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明：

(1) 其他货币资金由银行承兑汇票及信用证保证金、定期存单、保函保证金、远期外汇合同保证金构成，均处于受限状态，其中：银行承兑汇票及信用证保证金 868,153,467.03 元、定期存单 15,400,000.00 元、保函保证金 2,000,000.00 元、远期外汇合同保证金 3,106,400.00 元。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(2) 期末货币资金较期初增加 10.96%。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	408,053.28	863,998.39
其中：		
远期外汇合同	408,053.28	863,998.39
合计	408,053.28	863,998.39

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	630,428,734.88	508,809,188.14

商业承兑票据	12,375,000.00	
已承兑信用证	19,503,098.55	70,117,303.05
合计	662,306,833.43	578,926,491.19

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	457,693,549.09
合计	457,693,549.09

(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票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,187,277,080.61	
商业承兑票据	12,500,000.00	
合计	3,199,777,080.61	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	662,431,833.43	100.00	125,000.00		662,306,833.43	578,926,491.19	100.00			578,926,491.19
其中：										
银行承兑汇票	630,428,734.88	95.17			630,428,734.88	508,809,188.14	87.89			508,809,188.14
已承兑信用证	19,503,098.55	2.94			19,503,098.55	70,117,303.05	12.11			70,117,303.05
商业承兑票据	12,500,000.00	1.89	125,000.00	1.00	12,375,000.00					
合计	662,431,833.43	100.00	125,000.00	/	662,306,833.43	578,926,491.19	100.00			578,926,491.19

说明：于 2020 年 6 月 30 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票及已承兑信用证坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票及已承兑信用证不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

**(6). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票		125,000.00			125,000.00
合计		125,000.00			125,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**5、 应收账款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	47,605,039.54
1 年以内小计	47,605,039.54
合计	47,605,039.54

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										

其中：										
按组合计提坏账准备	48,011,462.40	100.00	406,422.86	/	47,605,039.54	44,851,530.80	100.00	333,955.06	/	44,517,575.74
其中：										
待承兑信用证组合	39,145,882.65	81.53	391,458.83	1.00	38,754,423.82	28,218,736.26	62.92	282,187.37	1.00	27,936,548.89
出口信用保险组合	8,337,014.17	17.36			8,337,014.17	11,456,025.99	25.54			11,456,025.99
其他客户组合	528,565.58	1.10	14,964.03	5.00	513,601.55	5,176,768.55	11.54	51,767.69	1.00	5,125,000.86
合计	48,011,462.40	/	406,422.86	/	47,605,039.54	44,851,530.80	/	333,955.06	/	44,517,575.74

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：待承兑信用证组合、未逾期其他客户组合、已逾期其他客户组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
待承兑信用证组合	39,145,882.65	391,458.83	1.00
未逾期其他客户组合	286,606.27	2,866.06	1.00
已逾期其他客户组合	241,959.31	12,097.97	5.00
合计	39,674,448.23	406,422.86	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
待承兑信用证组合	282,187.37	391,458.83	-282,187.37			391,458.83
其他客户组合	51,767.69	14,964.03	-51,767.69			14,964.03
合计	333,955.06	406,422.86	-333,955.06	-	-	406,422.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

2020 年 6 月 30 日，公司按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款余额合计为 45,055,473.40 元，占期末应收账款余额的比例为 93.84%，相应计提的应收账款坏账准备余额合计为 391,458.83 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**6、 应收款项融资**

□适用 √不适用

**7、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	317,354,103.14	99.58	189,269,658.57	99.89
1 至 2 年	1,297,666.25	0.41	184,881.52	0.10
2 至 3 年	17,139.00	0.01	21,888.00	0.01
3 年以上	39,266.00	0.01		
合计	318,708,174.39	100.00	189,476,428.09	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

2020 年 6 月 30 日，公司按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项余额合计为 272,268,765.40 元，占期末预付款项余额的比例为 85.43%。

其他说明：

√适用 □不适用

期末预付款项较期初增加 68.20%，主要由于公司生产规模扩大，预付材料款增加。

**8、 其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,533,515.35	8,738,576.94
其他应收款	19,456,178.25	17,171,961.16
合计	21,989,693.60	25,910,538.10

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		6,332,308.15
保证金存款	2,533,515.35	2,406,268.79
合计	2,533,515.35	8,738,576.94

**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	18,108,012.78
1 至 2 年	934,505.47
2 至 3 年	129,540.00
3 年以上	284,120.00
合计	19,456,178.25

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	5,779,984.95	7,695,342.32
代扣代缴社保公积金	1,297,955.73	1,206,263.00
应收退税款	13,034,258.10	9,015,925.52
其他	638,500.59	515,065.61
减：坏账准备	-1,294,521.12	-1,260,635.29
合计	19,456,178.25	17,171,961.16

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	813,723.69	446,911.60		1,260,635.29
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-116,813.18	116,813.18		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		193,289.59		193,289.59
本期转回	-159,403.76			-159,403.76
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	537,506.75	757,014.37		1,294,521.12

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	1,260,635.29	33,885.83				1,294,521.12
合计	1,260,635.29	33,885.83				1,294,521.12

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国家税务总局佛山三水乐平分局	出口退税款	13,032,417.10	1年以内	62.80	
天津市辰寰工业园区管理有限公司	押金	2,397,732.08	1年以内	11.55	239,773.21
个人社保公积金	代扣代缴社保公积金	1,297,955.73	1年以内	6.25	129,795.57
义乌产权交易所有限公司	保证金	738,300.00	2年以内	3.56	115,020.00
义乌市政府非税收入汇缴专户	保证金	738,000.00	4年以内	3.56	407,600.00
合计	/	18,204,404.91	/	87.72	892,188.78

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	88,342,284.82	466,497.01	87,875,787.81	81,263,833.79		81,263,833.79
在产品	21,051,088.51		21,051,088.51	14,414,398.65		14,414,398.65
库存商品	42,745,755.77	653,303.79	42,092,451.98	41,147,165.90	2,622,714.33	38,524,451.57

周转材料	26,488,303.45		26,488,303.45	27,200,454.30		27,200,454.30
发出商品	60,417,955.03		60,417,955.03	79,724,098.88		79,724,098.88
合计	239,045,387.58	1,119,800.80	237,925,586.78	243,749,951.52	2,622,714.33	241,127,237.19

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		466,497.01				466,497.01
库存商品	2,622,714.33	653,303.79		2,622,714.33		653,303.79
合计	2,622,714.33	1,119,800.80		2,622,714.33		1,119,800.80

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	24,866,062.74	11,960,849.69
合计	24,866,062.74	11,960,849.69

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	192,420,288.62	239,667,262.76
待摊费用	8,132,860.71	6,622,506.10
合计	200,553,149.33	246,289,768.86

其他说明：

期末其他流动资产较期初减少 18.57%，主要由于天津爱旭当期享受增值税留抵退税政策。

**14、 债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、 长期应收款****(1) 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
融资租赁保 证金	24,847,524.34		24,847,524.34	39,413,131.80		39,413,131.80	
其中：未实 现融资收益	9,452,475.66		9,452,475.66	9,586,868.20		9,586,868.20	8.7%-15%
长期履约保 证金	77,940,801.12		77,940,801.12	77,286,304.45		77,286,304.45	
其中：未实 现融资收益	2,059,198.88		2,059,198.88	2,713,695.55		2,713,695.55	4.75%
合计	102,788,325.46		102,788,325.46	116,699,436.25		116,699,436.25	

注：公司与晶科能源有限公司签订长期合作协议，双方为确保履约均向对方支付等额保证金 5,000 万元，基于实质影响考虑，公司未对该事项形成的长期应收款和长期应付款进行折现。

**(2) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**17、长期股权投资**

适用 不适用

**18、其他权益工具投资**

**(1). 其他权益工具投资情况**

适用 不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**19、其他非流动金融资产**

适用 不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,678,278,799.71	3,790,898,049.24
固定资产清理	889,364.65	
合计	4,679,168,164.36	3,790,898,049.24

其他说明：

期末固定资产较期初增加 23.43%，主要由于公司义乌二期项目及天津二期项目的在建工程陆续转固。

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	856,768,211.40	3,852,140,379.14	3,695,367.30	22,698,407.93	4,735,302,365.77
2. 本期增加金额	162,043,056.51	942,521,682.52		15,430,262.03	1,119,995,001.06
(1) 购置	12,854,907.45	10,490,126.56		11,371,119.01	34,716,153.02
(2) 在建工程转入	149,188,149.06	928,212,017.39		4,059,143.02	1,081,459,309.47
(3) 企业合并增加					
(4) 技改设备转入					
(5) 其他		3,819,538.57			3,819,538.57
3. 本期减少金额	220,754.57	1,691,606.37		29,366.89	1,941,727.83
(1) 处置或报废	220,754.57	1,691,606.37		29,366.89	1,941,727.83
4. 期末余额	1,018,590,513.34	4,792,970,455.29	3,695,367.30	38,099,303.07	5,853,355,639.00
二、累计折旧					
1. 期初余额	78,208,951.94	777,553,741.63	2,568,334.92	8,389,074.43	866,720,102.92
2. 本期增加金额	21,684,534.66	205,570,854.76	261,887.36	3,574,704.19	231,091,980.97
(1) 计提	21,684,534.66	205,570,854.76	261,887.36	3,574,704.19	231,091,980.97
(2) 技改设备转固					
(3) 其他					
3. 本期减少金额	450.11	407,519.08		11,489.02	419,458.21
(1) 处置或报废	450.11	407,519.08		11,489.02	419,458.21
4. 期末余额	99,893,036.49	982,717,077.31	2,830,222.28	11,952,289.60	1,097,392,625.68
三、减值准备					
1. 期初余额		77,684,213.61			77,684,213.61
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 技改设备转固					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		77,684,213.61			77,684,213.61
四、账面价值					
1. 期末账面价值	918,697,476.85	3,732,569,164.37	865,145.02	26,147,013.47	4,678,278,799.71
2. 期初账面价值	778,559,259.46	2,996,902,423.90	1,127,032.38	14,309,333.50	3,790,898,049.24

### (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	4,402,636.70	2,821,126.21	74,204.39	1,507,306.10	

### (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	996,962,083.64	247,188,756.18	17,265,458.25	732,507,869.21

注：期末融资租赁租入的固定资产中，通过售后回租租入固定资产账面价值为 678,288,368.97 元，由于固定资产出售及租赁交易相互关联，把这一系列交易作为一个整体更能反映其总体经济影响，该交易作为一项交易按照抵押借款进行会计处理。

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**□适用  不适用**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况** 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
义乌二期厂房及建筑物	114,255,261.98	产权证书办理中
天津一期厂房及建筑物	231,452,384.51	产权证书办理中

其他说明：

□适用  不适用**固定资产清理** 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	889,364.65	
合计	889,364.65	

**22、在建工程****项目列示** 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	709,338,108.00	1,290,122,634.31
合计	709,338,108.00	1,290,122,634.31

其他说明：

期末在建工程较期初减少 45.02%，主要由于公司义乌二期项目及天津二期项目的在建工程陆续转固。

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
义乌二期 PERC 高效太阳能电池项目	574,821,636.47		574,821,636.47	995,778,536.31		995,778,536.31
光伏研发中心项目	49,804,602.59		49,804,602.59	4,192,288.15		4,192,288.15
天津一期 PERC 高效太阳能电池项目	280,752.81		280,752.81	278,953,085.12		278,953,085.12
天津二期 PERC 高效太阳能电池项目	74,155,118.63		74,155,118.63			
其他	10,275,997.50		10,275,997.50	11,198,724.73		11,198,724.73
合计	709,338,108.00		709,338,108.00	1,290,122,634.31		1,290,122,634.31

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
义乌二期 PERC 高效太阳能电池项目	1,816,000,000.00	995,778,536.31	362,651,853.68	783,608,753.52		574,821,636.47	74.80	80.00				自筹资金
光伏研发中心项目	550,000,000.00	4,192,288.15	45,612,314.44			49,804,602.59	9.06	10.00				自筹资金
天津一期 PERC 高效太阳能电池项目	1,876,500,000.00	278,953,085.12	14,694,046.44	280,313,847.80	13,052,530.95	280,752.81	92.98	100.00				自筹资金
天津二期 PERC 高效太阳能电池项目	1,645,040,000.00		74,155,118.63			74,155,118.63	4.51	5.00				自筹资金
合计	5,887,540,000.00	1,278,923,909.58	497,113,333.19	1,063,922,601.32	13,052,530.95	699,062,110.50	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	排污权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	195,963,796.63	24,686,904.16	12,500,988.00	233,151,688.79
2. 本期增加金额		2,507,599.46		2,507,599.46
(1) 购置		2,507,599.46		2,507,599.46
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 在建工程转入				
3. 本期减少金额		142,146.66		142,146.66
(1) 处置		142,146.66		142,146.66
4. 期末余额	195,963,796.63	27,052,356.96	12,500,988.00	235,517,141.59
二、累计摊销				
1. 期初余额	10,864,270.90	7,879,116.79	3,701,082.80	22,444,470.49
2. 本期增加金额	2,085,706.43	1,389,811.70	1,156,149.80	4,631,667.93
(1) 计提	2,085,706.43	1,389,811.70	1,156,149.80	4,631,667.93
3. 本期减少金额		12,887.81		12,887.81
(1) 处置		12,887.81		12,887.81
4. 期末余额	12,949,977.33	9,256,040.68	4,857,232.60	27,063,250.61

项目	土地使用权	非专利技术	排污权	合计
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	183,013,819.30	17,796,316.28	7,643,755.40	208,453,890.98
2. 期初账面价值	185,099,525.73	16,807,787.37	8,799,905.20	210,707,218.30

说明：本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	6,320,324.20	1,048,643.60	289,339.70		7,079,628.10
其他	3,068,964.67	2,615,689.85	3,203,338.85		2,481,315.67
合计	9,389,288.87	3,664,333.45	3,492,678.55		9,560,943.77

30、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,293,083.91	2,602,702.52	26,420,329.41	4,211,113.36
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	322,651,354.81	75,001,340.33	368,110,902.54	92,027,725.63
信用减值准备	1,825,424.96	314,937.31	1,592,729.56	309,903.27
递延收益	558,364,017.62	98,933,501.34	510,827,279.64	87,672,777.00
应付利息	15,636,127.49	3,909,031.87	10,681,683.04	2,670,420.76
交易性金融负债公允价值变动	826,490.00	123,973.50		
合计	916,596,498.79	180,885,486.87	917,632,924.19	186,891,940.02

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	661,974,796.48	138,591,440.58	701,024,106.88	146,585,488.36
交易性金融资产公允价值变动	521,887.29	79,883.96	840,192.69	133,066.59
合计	662,496,683.77	138,671,324.54	701,864,299.57	146,718,554.95

注：根据财政部、税务总局《关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税〔2018〕54号），企业在2018年1月1日至2020年12月31日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过500万元的，允许一次性计入当期成本费用，在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。本公司购置单位价值不超过500万元固定资产于当年计算应纳税所得额时一次性计入成本费用，截至2020年6月30日，应纳税暂时性差异为661,974,796.48元，递延所得税负债余额138,591,440.58元。

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	10,632,860.37	3,717,965.24
合计	10,632,860.37	3,717,965.24

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	3,314,144.63	3,717,965.24	
2025 年	7,318,715.74		
合计	10,632,860.37	3,717,965.24	/

其他说明：

适用 不适用

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	187,541,794.01		187,541,794.01	232,633,702.20		232,633,702.20
合计	187,541,794.01		187,541,794.01	232,633,702.20		232,633,702.20

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		60,000,000.00
抵押借款	269,556,500.00	300,000,000.00
保证借款	170,000,000.00	60,000,000.00
合计	439,556,500.00	420,000,000.00

短期借款分类的说明：

抵押借款、质押借款的抵押、质押资产类别以及金额，参见附注七、81。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	23,805.70	916,518.31		940,324.01
其中：				
远期外汇合同	23,805.70	916,518.31		940,324.01
合计	23,805.70	916,518.31		940,324.01

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,114,887,158.57	1,708,589,101.38
合计	2,114,887,158.57	1,708,589,101.38

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

期末应付票据较期初增加 23.78%，主要由于公司业务规模增长，开具银行承兑汇票结算增加。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	287,971,405.83	225,943,513.45
工程设备款	391,023,793.69	451,690,351.28
运输费	3,720,553.68	3,127,993.39
重组费	4,800,000.00	17,340,000.00
其他	24,056,447.88	13,733,941.53
合计	711,572,201.08	711,835,799.65

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	396,422,189.73	379,101,872.53
合计	396,422,189.73	379,101,872.53

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	59,928,562.13	321,477,491.93	343,130,339.48	38,275,714.58
二、离职后福利-设定提存计划	834,611.37	11,333,349.94	11,310,849.68	857,111.63
三、辞退福利		141,198.00	141,198.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	60,763,173.50	332,952,039.87	354,582,387.16	39,132,826.21

说明：

期末应付职工薪酬较期初减少 35.60%，主要由于本期公司支付 2019 年度年终奖。

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	58,378,520.71	283,213,146.50	305,071,313.86	36,520,353.35
二、职工福利费		25,007,250.31	25,007,250.31	
三、社会保险费	384,861.54	6,115,289.88	6,101,302.34	398,849.08
其中：医疗保险费	343,435.40	5,301,590.94	5,293,667.07	351,359.27
工伤保险费	11,806.35	200,375.92	193,791.67	18,390.60
生育保险费	29,619.79	613,323.02	613,843.60	29,099.21
四、住房公积金	363,264.16	5,008,701.86	4,897,914.70	474,051.32
五、工会经费和职工教育经费	801,915.72	2,133,103.38	2,052,558.27	882,460.83
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	59,928,562.13	321,477,491.93	343,130,339.48	38,275,714.58

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	807,005.43	10,954,108.39	10,929,192.94	831,920.88
2、失业保险费	27,605.94	379,241.55	381,656.74	25,190.75
3、企业年金缴费				
合计	834,611.37	11,333,349.94	11,310,849.68	857,111.63

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	15,327,674.79	58,412,325.10
个人所得税	1,195,577.59	939,287.61

房产税	607,115.76	
环境保护税	7,026.17	2,065.46
印花税	402,282.70	2,463,187.80
土地使用税	59,998.98	
合计	17,599,675.99	61,816,865.97

说明：

期末应交税费较期初减少 71.53%，主要由于本期公司支付 2019 年度企业所得税。

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	17,763,975.03	13,101,341.44
其他应付款	29,961,611.76	2,495,562.56
合计	47,725,586.79	15,596,904.00

说明：期末其他应付款较期初增加 205.99%，主要由于本期公司收到的客户履约保证金增加。

##### 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,569,172.73	1,742,169.50
短期借款应付利息	558,674.81	677,488.90
股东借款利息	15,636,127.49	10,681,683.04
合计	17,763,975.03	13,101,341.44

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

##### 应付股利

□适用 √不适用

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	28,519,300.00	1,899,300.00
其他	1,442,311.76	596,262.56
合计	29,961,611.76	2,495,562.56

###### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	450,832,674.10	294,949,457.20
1 年内到期的长期应付款	4,269,493.91	12,484,195.17
合计	455,102,168.01	307,433,652.37

其他说明：

期末一年内到期的非流动负债较期初增加 48.03%，主要由于根据银行还款计划及融资租赁租金支付计划，1 年内到期的长期借款增加。

**44、其他流动负债**

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	815,858,888.22	1,020,301,121.16
合计	815,858,888.22	1,020,301,121.16

说明：

期末长期借款较期初减少 20.04%，主要由于根据银行还款计划及融资租赁租金支付计划，1 年内到期的长期借款增加。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、 租赁负债**

适用 不适用

**48、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	250,000,000.00	250,000,000.00
合计	250,000,000.00	250,000,000.00

**长期应付款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付保证金	50,000,000.00	50,000,000.00
股东借款	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	250,000,000.00	250,000,000.00

**专项应付款**

适用 不适用

**49、 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**50、 预计负债**

适用 不适用

**51、 递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	517,974,803.86	77,654,551.54	35,117,813.56	560,511,541.84	收到与资产相关政府补助
合计	517,974,803.86	77,654,551.54	35,117,813.56	560,511,541.84	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
义乌设备补助	385,367,793.22	22,451,200.00		15,413,479.93		392,405,513.29	与资产相关
天津项目投资补助	110,486,850.56	54,903,351.54		13,601,215.19		151,788,986.91	与资产相关
佛山产业扶持资金	7,147,524.22			5,000,000.00		2,147,524.22	与资产相关
广东省协同创新与平台环境建设专项资金	559,999.96			40,000.08		519,999.88	与资产相关
佛山市三水区高层次人才认定特支计划专项资金	398,750.02			27,499.90		371,250.12	与资产相关
广东省应用型科技研发专项资金	3,245,666.65			214,000.10		3,031,666.55	与资产相关
佛山科技创新专项资金	501,200.04			34,999.92		466,200.12	与资产相关
广东珠江西岸先进装备制造业发展资金	2,870,000.02			205,000.16		2,664,999.86	与资产相关
2017年广东省省级工业和信息化专项资金(支持企业技术改造)	4,163,218.40			352,029.89		3,811,188.51	与资产相关
2017年佛山市重大科技项目区级配套资金	151,666.67			10,000.12		141,666.55	与资产相关
2017年佛山市机器人及智能装备应用专项资金	259,000.00			18,499.94		240,500.06	与资产相关
2019年广东省级产业创新能力和平台建设专项资金	1,481,326.21			83,000.07		1,398,326.14	与资产相关
2019年佛山市推动机器人应用及产业发展专项资金	699,646.69			39,681.92		659,964.77	与资产相关
2019年佛山市经济科技发展专项资金(经济和信息化局部分)	642,161.20			35,906.34		606,254.86	与资产相关
2019年三水工业园区重大技术攻关项目资金		300,000.00		42,500.00		257,500.00	与资产相关
合计	517,974,803.86	77,654,551.54		35,117,813.56		560,511,541.84	

其他说明:

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,829,888,230.00						1,829,888,230.00

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、 资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	-722,718,227.61		377,358.48	-723,095,586.09
其他资本公积	57,297,300.00			57,297,300.00
合计	-665,420,927.61		377,358.48	-665,798,286.09

**56、 库存股**

□适用 √不适用

**57、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、 专项储备**

□适用 √不适用

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,806,091.94			16,806,091.94
合计	16,806,091.94			16,806,091.94

**60、 分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	894,818,779.05	319,089,593.84
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		4,060,173.07
调整后期初未分配利润	894,818,779.05	323,149,766.91
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	136,728,601.55	585,242,848.36
减: 提取法定盈余公积		13,573,836.22
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,031,547,380.60	894,818,779.05

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,692,531,682.59	3,317,367,240.91	2,841,381,399.01	2,114,557,217.14
其他业务	2,142,995.62	293,370.63	1,615,421.43	268,263.13
合计	3,694,674,678.21	3,317,660,611.54	2,842,996,820.44	2,114,825,480.27

说明:

本期营业收入较上年同期增加 29.96%，营业成本较上年同期增加 56.88%，主要由于公司产品增加，业务规模增长。

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,087.79	849,830.64
教育费附加	1,252.67	364,213.13
房产税	2,043,181.40	607,115.73
土地使用税	130,500.33	166,499.73
印花税	2,260,411.80	1,852,283.30
地方教育附加	835.11	242,808.75
环境保护税	16,266.61	3,770.93
合计	4,454,535.71	4,086,522.21

## 63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	9,139,629.28	12,011,204.25

工资薪酬	6,241,746.26	5,210,465.02
广告及市场推广费	1,326,739.52	6,252,600.05
差旅费	1,117,222.13	1,363,935.82
样品费	645,281.24	503,275.63
保险费	1,496,492.33	583,085.16
业务招待费	507,108.49	311,106.92
其他	2,600,571.02	2,422,088.77
合计	23,074,790.27	28,657,761.62

说明:

本期销售费用较上年同期减少 19.48%，主要由于公司海外交货方式变更运输费减少，疫情影响展会等市场推广费减少。

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	44,409,420.85	40,326,823.36
中介服务费	5,732,124.09	9,762,743.90
办公费	802,290.31	982,515.17
折旧及摊销	8,009,172.57	4,756,193.98
业务招待费	1,533,880.49	3,738,531.36
人事管理费	6,120,599.93	2,149,455.63
差旅费	491,422.99	1,413,549.95
物料消耗	528,632.01	1,831,117.58
汽车费用	1,364,531.99	1,555,950.45
其他	5,415,882.97	6,132,275.68
合计	74,407,958.20	72,649,157.06

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	60,168,268.13	49,168,888.66
工资薪酬	52,478,559.09	40,658,534.93
折旧与摊销	19,343,567.81	12,118,002.46
其他	7,905,698.67	5,562,938.38
合计	139,896,093.70	107,508,364.43

说明:

本期研发费用较上年同期增加 30.13%，主要由于公司持续增加研发投入，研发人员工资与研发试验物料消耗等研发投入增加。

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	77,732,492.80	51,276,017.79
汇兑损益	756,422.62	-333,976.29

银行手续费	1,440,413.03	2,565,371.08
合计	79,929,328.45	53,507,412.58

说明:

本期财务费用较上年同期增加 49.38%，主要由于公司有息债务规模增长利息支出增加。

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
义乌基地设备补助	15,413,479.93	12,999,999.96
天津基地项目投资补助	13,601,215.19	
佛山产业扶持资金	5,000,000.00	5,000,000.00
广东省协同创新与平台环境建设专项资金	40,000.08	40,000.02
佛山市三水区高层次人才认定特支计划专项资金	27,499.90	27,499.98
广东省应用型科技研发专项资金	214,000.10	214,000.02
佛山科技创新专项资金	34,999.92	34,999.98
广东珠江西岸先进装备制造业发展资金	205,000.16	205,000.02
2017 年广东省省级工业和信息化专项资金（支持企业技术改造）	352,029.89	352,030.14
2017 年佛山市重大科技项目区级配套资金	10,000.12	10,000.02
2017 年佛山市机器人及智能装备应用专项资金	18,499.94	18,499.98
2019 年广东省级产业创新能力和平台建设专项资金	83,000.07	
2019 年推动机器人应用及产业发展专项资金	39,681.92	
2019 年佛山市经济科技发展专项资金（经济和信息化局部分）	35,906.34	
2019 年三水工业园区重大技术攻关项目资金	42,500.00	
代扣代缴手续费返还	94,069.44	3,927.36
佛山高新区 2018 年度瞪羚企业首次认定奖励	250,000.00	
佛山稳岗补贴	105,193.05	95,256.74
佛山专利资助资金	59,000.00	
广东国家专利奖资助资金	300,000.00	
三水 2019 年区级融资租赁扶持资金	300,000.00	
2019 年佛山市细分行业龙头企业认定扶持资金	200,000.00	
2019 年度广东省科学技术奖获奖市级配套资助资金	1,000,000.00	
佛山自行返岗员工及新员工交通补贴	22,980.00	
义乌 2019 一般贸易超 500 万补助	1,075,800.00	
义乌去库存奖励补助	300,000.00	
义乌海外工程师年薪补助	300,000.00	
义乌科技局补贴	111,000.00	
义乌产业发展补贴	68,000,000.00	20,000,000.00
义乌市国内发明奖励	20,000.00	
义乌信息光电产业省级扶持补助	5,000,000.00	
义乌高新技术产业园创建和复评达标奖励	65,000.00	
天津援企稳岗失业保险返还	118,254.54	
三水区 2017 年下半年降低企业用电成本补贴资金		542,160.00
三水区企业研究开发经费投入后补助资金		243,700.00
三水区经科局 2018 年三水区促进外贸发展扶持资金（进出口重点企业扶持项目）		58,088.00

项目	本期发生额	上期发生额
三水区经科局市级标杆高企补助		1,000,000.00
三水区经科局 2018 年区级高新技术企业补助资金		150,000.00
义乌社保局失业保险 25%返还款		2,940,459.05
义乌社保局生育保险		14,026.55
义乌研发财政补贴		600,000.00
义乌 2018 年房产税退回（高新技术企业）		971,729.61
合计	112,439,110.59	45,521,377.43

#### 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	449,646.63	
合计	449,646.63	

#### 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

#### 70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-455,945.11	368,027.39
交易性金融负债	-916,518.31	
合计	-1,372,463.42	368,027.39

其他说明：

交易性金融资产、交易性金融负债均为远期外汇合同产生的公允价值变动收益。

#### 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-33,885.83	-573,560.74
应收账款坏账损失	-72,467.80	-1,496,941.42
应收票据坏账损失	-125,000.00	240,000.00
合计	-231,353.63	-1,830,502.16

#### 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-530,979.19	-261,925.94
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		

五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-530,979.19	-261,925.94

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	0	883,770.94
合计	0	883,770.94

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔款收入	37,606.29	85,655.61	37,606.29
其他	16,636.59	2,085.62	16,636.59
合计	54,242.88	87,741.23	54,242.88

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	248,716.07	108,250.41	248,716.07
其中：非流动资产毁损报废损失	248,716.07	108,250.41	248,716.07
违约金及滞纳金	77,300.00	71,171.15	77,300.00
疫情支出	15,405,990.54		15,405,990.54
其他	302,376.56	22.16	302,376.56
合计	16,034,383.17	179,443.72	16,034,383.17

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,327,674.79	72,846,997.57
递延所得税费用	-2,040,777.26	549,261.53
合计	13,286,897.53	73,396,259.10

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	150,025,181.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	38,040,145.08
子公司适用不同税率的影响	-9,559,663.42
调整以前期间所得税的影响	293,642.79
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	1,829,678.94
研发费用加计扣除	-17,316,905.86
所得税费用	13,286,897.53

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

□适用 √不适用

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	154,975,848.57	26,605,320.76
收到的履约保证金	3,553,307.03	8,949,040.00
收到的利息收入	2,352,791.29	6,675,462.28
收到的其他往来款项	5,097,717.36	452,094.06
合计	165,979,664.25	42,681,917.10

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用支出的现金	76,492,100.62	51,501,778.96
支付的履约保证金	109,900.00	1,093,755.20
支付的受限保证金	122,071,011.08	205,612,099.19
支付的其他往来款项	597,160.84	290,423.93

合计	199,270,172.54	258,498,057.28
----	----------------	----------------

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金		153,710,772.75
合计		153,710,772.75

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的融资租赁到期保证金	2,000,000.00	7,800,000.00
合计	2,000,000.00	7,800,000.00

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁支付的保证金		8,500,000.00
融资租赁支付的租金	23,333,333.36	8,334,533.36
支付的中介机构费用	400,000.00	
合计	23,733,333.36	16,834,533.36

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	136,738,283.50	432,954,908.34
加：资产减值准备	762,332.82	2,092,428.10
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	232,672,396.73	134,324,200.81
使用权资产摊销		
无形资产摊销	4,618,780.12	3,405,284.73
长期待摊费用摊销	3,492,678.55	624,193.40
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）		-883,770.94

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	248,716.07	108,250.41
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,372,463.42	-368,027.39
财务费用（收益以“-”号填列）	75,616,990.03	49,090,351.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-449,646.63	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,006,453.15	2,516,160.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-8,047,230.41	-1,966,898.92
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,201,650.41	-105,979,369.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-140,645,616.86	-839,794,574.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	232,706,980.80	1,249,545,789.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	548,295,231.70	925,668,926.48
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	209,476,437.72	310,487,071.46
减：现金的期初余额	39,947,281.81	293,817,048.23
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	169,529,155.91	16,670,023.23

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	209,476,437.72	39,947,281.81
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	209,476,437.72	39,947,281.81
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	209,476,437.72	39,947,281.81
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0	0

其他说明：

适用 不适用

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	888,659,867.03	银行承兑汇票及信用证保证金、定期存单、保函保证金、远期外汇合同保证金及上述受限货币资金利息
应收票据	457,693,549.09	票据池质押
固定资产	2,647,211,012.69	银行借款抵押、融资租入固定资产
无形资产	101,109,188.22	银行借款抵押
应收利息	2,533,515.35	银行保证金存款利息
合计	4,097,207,132.38	/

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,717,015.73	7.0795	26,314,612.85
欧元	29,120.04	7.9610	231,824.64
应收账款			
其中：美元	6,130,348.61	7.0795	43,399,802.98
应收票据			
其中：美元	2,754,869.49	7.0795	19,503,098.55
应付账款			
其中：美元	399,845.98	7.0795	2,830,709.62
欧元	10,420,171.80	7.9610	82,954,987.70
日元	51,473,000.00	0.0658	3,387,335.18
短期借款			
其中：美元	7,000,000.00	7.0795	49,556,500.00

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
佛山高新区 2018 年度瞪羚企业首次认定奖励	250,000.00	其他收益	250,000.00
佛山稳岗补贴	105,193.05	其他收益	105,193.05
佛山专利资助资金	59,000.00	其他收益	59,000.00
广东国家专利奖资助资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
三水 2019 年区级融资租赁扶持资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
2019 年佛山市细分行业龙头企业认定扶持资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2019 年度广东省科学技术奖获奖市级配套资助资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
佛山自行返岗员工及新员工交通补贴	22,980.00	其他收益	22,980.00
义乌 2019 一般贸易超 500 万补助	1,075,800.00	其他收益	1,075,800.00
义乌去库存奖励补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
义乌海外工程师年薪补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
义乌科技局补贴	111,000.00	其他收益	111,000.00
义乌基地产业发展补助	68,000,000.00	其他收益	68,000,000.00
义乌市国内发明奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
义乌基地信息光电产业省级扶持补助	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
义乌高新技术产业园创建和复评达标奖励	65,000.00	其他收益	65,000.00
天津援企稳岗失业保险返还	118,254.54	其他收益	118,254.54
义乌基地设备补助	22,451,200.00	递延收益	284,020.21
天津基地项目投资补助	54,903,351.54	递延收益	8,849,715.63
2019 年三水工业园区重大技术攻关项目资金	300,000.00	递延收益	42,500.00

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广东爱旭科技有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	研发、生产、销售太阳能电池片	100		设立
浙江爱旭太阳能科技有限公司	浙江省义乌市	浙江省义乌市	研发、生产、销售太阳能电池片		100	设立
天津爱旭太阳能科技有限公司	天津市	天津市	研发、生产、销售太阳能电池片		100	设立
义乌旭高太阳能科技有限公司	浙江省义乌市	浙江省义乌市	研发、生产、销售太阳能电池片		51	设立
义乌市旭源太阳能科技有限公司	浙江省义乌市	浙江省义乌市	研发、生产、销售太阳能电池片		100	设立

**(2). 重要的非全资子公司**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
义乌旭高太阳能科技有限公司	49	9,681.95	0	489,811,809.85

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
义乌旭高太	1,024,146,447.80	63,718,309.02	1,087,864,756.82	86,113,419.02	0	86,113,419.02	548,534,881.29	437,648,704.68	986,183,585.97	21,587,406.58	0	21,587,406.58



## 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

### (1) 信用风险显著增加判断标准

本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，本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，包括基于本公司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。本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，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

### (2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### (3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。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。本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。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 93.84%；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 87.73%。

## 2. 流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2020 年 06 月 30 日，本公司金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元 币种：人民币

项目名称	2020 年 06 月 30 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	439,556,500.00			
应付票据	2,114,887,158.57			
应付账款	711,572,201.08			
应付利息	17,763,975.03			
其他应付款	29,961,611.76			
一年内到期的非流动负债	455,102,168.01			
长期借款		503,336,857.71	292,556,507.51	19,965,523.00
长期应付款		50,000,000.00		200,000,000.00

项目名称	2020 年 06 月 30 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
合计	3,768,843,614.45	553,336,857.71	292,556,507.51	219,965,523.00

### 3. 市场风险

#### (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的借款有关，除本公司设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元、英镑、人民币或新加坡币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

- ① 截止 2020 年 06 月 30 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

单位：元 币种：人民币

项目名称	2020 年 06 月 30 日					
	美元		欧元		日元	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	3,717,015.73	26,314,612.85	29,120.04	231,824.64		
应收票据	2,754,869.49	19,503,098.55				
应收账款	6,130,348.61	43,399,802.98				
短期借款	7,000,000.00	49,556,500.00				
应付账款	399,845.98	2,830,709.62	10,420,171.80	82,954,987.70	51,473,000.00	3,387,335.18
合计	20,002,079.81	141,604,724.00	10,449,291.84	83,186,812.34	51,473,000.00	3,387,335.18

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司持续跟踪汇率变化趋势及外汇风险敞口，适时通过远期结售汇业务规避外汇风险。

#### ② 敏感性分析

于 2020 年 06 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 5%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 151.60 万元；如果当日人民币对于欧元升值或贬值 5%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 322.66 万元。

#### (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、售后回租（按抵押借款处理）等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

截至 2020 年 06 月 30 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果借款利率上升或下降 5%，本公司当年的净利润就会下降或增加 299.90 万元。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）远期外汇合同	408,053.28			408,053.28
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	408,053.28			408,053.28
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	940,324.01			940,324.01
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
远期外汇合同	940,324.01			940,324.01
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

持续以公允价值计量的 负债总额	940,324.01			940,324.01
二、非持续的公允价值计 量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量 的资产总额				
非持续以公允价值计量 的负债总额				

## 2、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

适用 不适用

在计量日，企业从银行获得远期外汇合同的估值报告，并以估值报告为依据确定公允价值。

## 3、持续和非持续第二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

适用 不适用

## 4、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

适用 不适用

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

本企业的母公司情况的说明：本公司控股股东为陈刚。

本企业最终控制方是陈刚。

其他说明：无

## 2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注：九、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注：

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
佛山市普拉迪数控科技有限公司	同一实际控制人
佛山市永信模具有限公司	同一实际控制人
广东保威新能源有限公司	同一实际控制人
广东中光能投资有限公司	同一实际控制人
天津天创海河先进装备制造产业基金合伙企业（有限合伙）	实际控制人一致行动人
广东金信方正律师事务所	公司监事会主席黄进广担任其负责人
欧春连	实际控制人配偶
董事、监事、高级管理人员	关键管理人员

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东保威新能源有限公司	采购电力	495,136.67	442,817.44
广东中光能投资有限公司	采购电力	349,867.69	283,848.28
广东中光能投资有限公司	组件测试实验施工安装	285,713.66	78,300.00
广东金信方正律师事务所	法律服务	20,000.00	20,000.00
佛山市普拉迪数控科技有限公司	采购设备	256,500.00	

出售商品/提供劳务情况表：

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明：

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况说明：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明：

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明：

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
佛山市永信模具有限公司、陈刚、欧春连	59,900,000.00	2017/8/1	2020/8/29	否
佛山市普拉迪数控科技有限公司、佛山市永信模具有限公司、陈刚、欧春连	223,136,124.08	2017/9/22	2023/1/15	否
佛山市普拉迪数控科技有限公司、佛山市永信模具有限公司、陈刚、欧春连	20,000,000.00	2018/4/11	2020/4/10	是
陈刚、欧春连	1,210,000,000.00	2018/5/18	2021/5/18	否
陈刚、欧春连	400,000,000.00	2018/5/18	2021/5/18	否
佛山市永信模具有限公司、陈刚、欧春连	80,000,000.00	2019/3/1	2022/4/30	否
陈刚、欧春连	58,946,000.00	2019/3/7	2021/3/19	否
陈刚、欧春连	58,946,000.00	2019/3/7	2021/3/14	否
陈刚、欧春连	900,000,000.00	2019/5/16	2025/4/14	否
陈刚	90,000,000.00	2019/5/17	2027/12/31	否
陈刚、欧春连	50,000,000.00	2019/5/21	2020/5/20	是
陈刚、欧春连	100,000,000.00	2019/5/21	2021/2/19	否
陈刚	76,533,433.35	2019/8/22	2022/8/25	否
陈刚	150,000,000.00	2019/9/6	2021/3/25	否
陈刚、欧春连	103,866,666.67	2019/9/20	2024/9/20	否
陈刚	100,000,000.00	2019/10/12	2022/10/21	否
陈刚	52,968,750.00	2019/10/30	2024/10/30	否
陈刚、欧春连	52,969,750.44	2019/10/31	2021/10/31	否

陈刚、欧春连	100,000,000.00	2019/12/14	2020/11/8	否
佛山市永信模具有限公司、陈刚	240,000,000.00	2019/12/18	2021/12/17	否
陈刚	65,062,500.00	2019/12/26	2023/12/31	否
陈刚、欧春连	51,133,976.48	2019/12/27	2023/12/31	否
陈刚、欧春连	16,950,000.88	2019/12/31	2023/12/31	否
陈刚	33,000,000.00	2020/1/3	2025/1/3	否
陈刚	130,000,000.00	2020/2/22	2027/12/31	否
陈刚	195,000,000.00	2020/4/5	2021/4/4	否
陈刚、欧春连	100,000,000.00	2020/4/23	2020/11/8	否
陈刚、欧春连	100,000,000.00	2020/4/23	2020/12/31	否
陈刚、欧春连	100,000,000.00	2020/06/19	2021/06/18	否

关联担保情况说明：

适用  不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
天津天创海河先进装备制造产业基金合伙企业（有限合伙）	60,000,000.00	2018-10-15	2025-10-14	借入
	110,000,000.00	2018-11-30	2025-10-14	借入
	30,000,000.00	2019-03-29	2025-10-14	借入

说明：

2018年8月本公司与天津天创海河先进装备制造产业基金合伙企业（有限合伙）签订《借款及投资协议》，约定对方向本公司提供200,000,000.00元人民币借款，期限7年，用于天津项目建设。借款利息金额为借款本金在自借款日起（含当日）至其还款日止（不含当日）的期间内，按照中国人民银行公布的五年以上银行贷款利率计算；如分期支付借款本金的，应分别计算每期借款本金的利息。

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用  不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	411.20	272.56

**(8). 其他关联交易**

适用  不适用

**6、 关联方应收应付款项**

**(1). 应收项目**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	佛山市普拉迪数控科技有限公司	4,287.61			

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广东保威新能源有限公司	207,728.76	53,862.60
应付账款	广东中光能投资有限公司	142,577.91	508,928.43
长期应付款	天津天创海河先进装备制造产业基金合伙企业(有限合伙)	200,000,000.00	200,000,000.00
应付利息	天津天创海河先进装备制造产业基金合伙企业(有限合伙)	15,636,127.49	10,681,683.04

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

根据 2020 年 3 月 17 日公司 2019 年年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准上海爱旭新能源股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1481 号）文件核准，公司向特定投资者发行人民币普通股股票 206,440,957 股。

截至 2020 年 8 月 5 日止，公司已向特定投资者非公开发行股票 206,440,957 股，募集资金总额人民币 2,499,999,989.27 元，扣除与发行有关费用人民币 40,847,433.34 元，实际募集资金净额为人民币 2,459,152,555.93 元。发行完成后，公司总股本从 1,829,888,230 增加至 2,036,329,187 股。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

本公司从事太阳能电池的研发、生产、销售，对所提供的产品和服务未分开组织和管理。根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，未划分单独的经营分部。

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

√适用 □不适用

主营业务对外交易收入信息

**① 产品和劳务对外交易收入**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
单晶 PERC 太阳能电池片	3,552,634,095.78	3,210,127,729.04	2,751,926,660.17	2,066,128,717.69
单晶太阳能电池片			2,345,775.16	2,729,426.79
多晶太阳能电池片			4,731.01	18,186.93
受托加工	139,897,586.81	107,239,511.87	87,104,232.67	45,680,885.73
合 计	3,692,531,682.59	3,317,367,240.91	2,841,381,399.01	2,114,557,217.14

**② 地区信息**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
内销	2,988,410,371.02	2,688,280,433.06	1,880,720,077.40	1,435,227,049.86
外销	704,121,311.57	629,086,807.85	960,661,321.61	679,330,167.28
合 计	3,692,531,682.59	3,317,367,240.91	2,841,381,399.01	2,114,557,217.14

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、 其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,671.14	33,764.61
合计	4,671.14	33,764.61

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	5,190.16
1 年以内小计	5,190.16
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	5,190.16

**(2). 按款项性质分类**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣代缴社保公积金	3,349.16	18,607.90
应收退税款	1,841.00	17,017.50
合计	5,190.16	35,625.40

**(3). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预	整个存续期预期	整个存续期预期	

	期信用损失	信用损失(未发生 信用减值)	信用损失(已发生 信用减值)	
2020年1月1日余额	1,860.79			1,860.79
2020年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	-1,341.77			-1,341.77
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余 额	519.02			519.02

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转 回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	1,860.79		-1,341.77			519.02
合计	1,860.79		-1,341.77			519.02

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
代扣代缴社保公积金	代垫款	3,349.16	1年以内	64.53	334.92
上海市国税局	应收退税款	1,841.00	1年以内	35.47	184.10

合计	/	5,190.16	/	100.00	519.02
----	---	----------	---	--------	--------

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	5,885,000,000.00		5,885,000,000.00	5,885,000,000.00		5,885,000,000.00
合计	5,885,000,000.00		5,885,000,000.00	5,885,000,000.00		5,885,000,000.00

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东爱旭科技有限公司	5,885,000,000.00			5,885,000,000.00		
合计	5,885,000,000.00			5,885,000,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			607,142.54	563,490.01
其他业务			364,530.04	381,839.82
合计			971,672.58	945,329.83

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	200,000.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	200,000.00	

6、 其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	112,439,110.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-922,816.79	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,980,140.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-15,108,645.53	
少数股东权益影响额		
合计	80,427,507.98	

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

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.38	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.63	0.03	0.03

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的《2020年半年度财务会计报表》
	2、报告期内在公司指定披露媒体上公开披露的公告及相关附件的原稿
	3、上述文件的备置地点：上海爱旭新能源股份有限公司董事会办公室

董事长：陈刚

董事会批准报送日期：2020年8月28日

### 修订信息

适用 不适用