

东方日升新能源股份有限公司

2021 年半年度报告



股票简称：东方日升

股票代码：300118

披露时间：2021 年 8 月 27 日

第一节 重要提示、目录和释义

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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人谢健、主管会计工作负责人杨钰及会计机构负责人(会计主管人员)王根娣声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告所涉及的公司未来发展的展望，经营计划等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，请投资者认真阅读，注意投资风险。

本报告第三节“管理层讨论与分析-公司面临的风险和应对措施”中已详述公司面临的风险因素，敬请投资者特别关注！

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 1 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 9 |
| 第四节 公司治理 | 30 |
| 第五节 环境与社会责任 | 32 |
| 第六节 重要事项 | 36 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 55 |
| 第八节 优先股相关情况 | 59 |
| 第九节 债券相关情况 | 60 |
| 第十节 财务报告 | 61 |

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2021年半年度报告文本；
- 二、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财务报告文本；
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

东方日升新能源股份有限公司

法定代表人：

年 月 日

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|--------------|---|--|
| 东方日升、公司、本公司 | 指 | 东方日升新能源股份有限公司 |
| 日升香港 | 指 | RISEN ENERGY(HONGKONG)CO.,LTD, 系公司全资子公司 |
| 日升电力 | 指 | 东方日升(宁波)电力开发有限公司, 系公司全资子公司 |
| 日升常州 | 指 | 东方日升(常州)新能源有限公司, 系公司控股公司 |
| 乌海宁升 | 指 | 乌海宁升电力开发有限公司, 系公司全资子公司 |
| 日升义乌 | 指 | 东方日升(义乌)新能源有限公司, 系公司全资子公司 |
| 浙江双宇、双宇电子 | 指 | 浙江双宇电子科技有限公司, 系公司全资子公司 |
| 江苏斯威克 | 指 | 江苏斯威克新材料股份有限公司, 系公司控股公司 |
| 常州斯威克 | 指 | 常州斯威克光伏新材料有限公司, 系江苏斯威克全资子公司 |
| 日升融资租赁 | 指 | 东方日升融资租赁有限公司, 系公司全资子公司 |
| 日升浙江 | 指 | 东方日升(浙江)新能源有限公司, 系公司全资子公司 |
| 日升安徽 | 指 | 东方日升(安徽)新能源有限公司, 系公司全资子公司 |
| 日升马来西亚 | 指 | Risen Solar Technology Sdn. Bhd., 系公司全资子公司 |
| 聚光硅业 | 指 | 巴彦淖尔聚光硅业有限公司, 系公司全资子公司 |
| 公司章程 | 指 | 东方日升新能源股份有限公司章程 |
| 2020 年度可转债事项 | 指 | 东方日升拟向不特定对象发行可转换公司债券事项 |
| 员工持股计划 | 指 | 东方日升新能源股份有限公司 2021 年员工持股计划 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 报告期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日 |
| 上年同期 | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日 |
| 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、户用侧平价。 |
| 整县推进 | 指 | 国家能源局综合司于 2021 年 6 月 20 日发布的《关于报送整县(市、区)屋顶分布式光伏开发试点方案的通知》中提及的在全国组织开展整县(市、区)推进屋顶分布式光伏开发试点工作。 |
| 太阳能 | 指 | 一种可再生能源, 是指太阳的热辐射能 |

| | | |
|-------------|---|---|
| 太阳能电池片 | 指 | 太阳能发电单元，通过在硅片上生长各种薄膜，形成半导体 P-N 结，把太阳光能转换为电能 |
| 太阳能电池组件 | 指 | 具有封装及内部连接的、能单独提供直流电输出的、不可分割的最小太阳能电池组合装置，其功能是将功率较小的太阳能发电单元放大成为可以单独使用的光电器件 |
| 太阳能电站 | 指 | 通过太阳能电池方阵将太阳能辐射能转换为电能，太阳能电站按照运行方式可分为独立太阳能光伏电站和并网太阳能光伏电站 |
| PERC 电池技术 | 指 | Passivated Emitter and Rear Cell，钝化发射极和背面电池技术，太阳能电池的一种技术 |
| HJT 技术 | 指 | Heterojunction with Intrinsic Thinlayer，即本征薄层异质结电池，一种高效晶硅太阳能电池结构 |
| BIPV | 指 | 光伏建筑一体化，即 Building Integrated PV，PV 即 Photovoltaic。是一种将太阳能光伏产品应用到建筑上的技术 |
| TOPCON 电池技术 | 指 | 一种电池技术，该技术既可以改善电池表面钝化又可以促进多数载流子传输，进而提升电池的开路电压和填充因子 |
| 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。 |
| P 型、N 型 | 指 | P 型硅片即在本征硅晶体中掺入三价元素（如硼），使之取代晶格中硅原子的位置，就形成 P 型半导体硅片；N 型硅片即在本征硅晶体中掺入五价元素（如磷），使之取代晶格中硅原子的位置，就形成了 N 型半导体硅片 |
| EPC | 指 | Engineering Procurement Construction，即工程总承包，是指公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。通常公司在总价合同条件下，对其所承包工程的质量、安全、费用和进度进行负责。 |
| 晶硅 | 指 | 晶体硅材料，晶体硅为最主要的光伏材料，包括单晶硅、多晶硅等晶体形式 |
| 硅棒 | 指 | 将晶体硅料在单晶炉中融化后再经过一系列工序制成的棒状中间产品 |
| 硅锭 | 指 | 硅料定向凝固做成的产品 |
| 硅片 | 指 | 单晶硅棒或多晶硅锭切割而成的薄片 |
| 新冠 | 指 | 新型冠状病毒，也叫 2019-nCoV，是一种能引起感冒以及中东呼吸综合征（MERS）和严重急性呼吸综合征（SARS）等较严重疾病，具有高传染性和高隐蔽性，此前从未在人体中发现的冠状病毒新毒株。 |
| MW | 指 | 兆瓦，功率单位，1MW=1000KW |
| GW | 指 | 吉瓦，功率单位，1GW=1000MW |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|-----------------------|------|--------|
| 股票简称 | 东方日升 | 股票代码 | 300118 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 东方日升新能源股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 东方日升 | | |
| 公司的外文名称（如有） | RISEN ENERGY CO.,LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | RISEN ENERGY | | |
| 公司的法定代表人 | 谢健 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--|--------|
| 姓名 | 雪山行 | |
| 联系地址 | 浙江省宁波市宁海县梅林街道塔山工业园区东方日升新能源股份有限公司董事会办公室 | |
| 电话 | 0574-65173983 | |
| 传真 | 0574-59953338 | |
| 电子信箱 | xuesx@risenenergy.com | |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|----------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 8,338,441,412.47 | 7,645,274,025.40 | 9.07% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -91,159,720.77 | 345,206,392.86 | -126.41% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | -197,908,448.63 | 292,884,527.12 | -167.57% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 197,054,437.25 | 167,672,979.55 | 17.52% |
| 基本每股收益（元/股） | -0.1050 | 0.3830 | -127.42% |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.1050 | 0.3830 | -127.42% |
| 加权平均净资产收益率 | -1.09% | 4.06% | -5.15% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 30,999,256,119.87 | 28,922,830,321.96 | 7.18% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 8,200,989,184.52 | 8,443,061,016.90 | -2.87% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|----------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -11,657,690.83 | |
| 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） | 92,945,792.64 | |
| 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 | 73,862,238.66 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -13,763,297.69 | |
| 减：所得税影响额 | 34,631,847.49 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 6,467.43 | |
| 合计 | 106,748,727.86 | -- |

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

适用 不适用

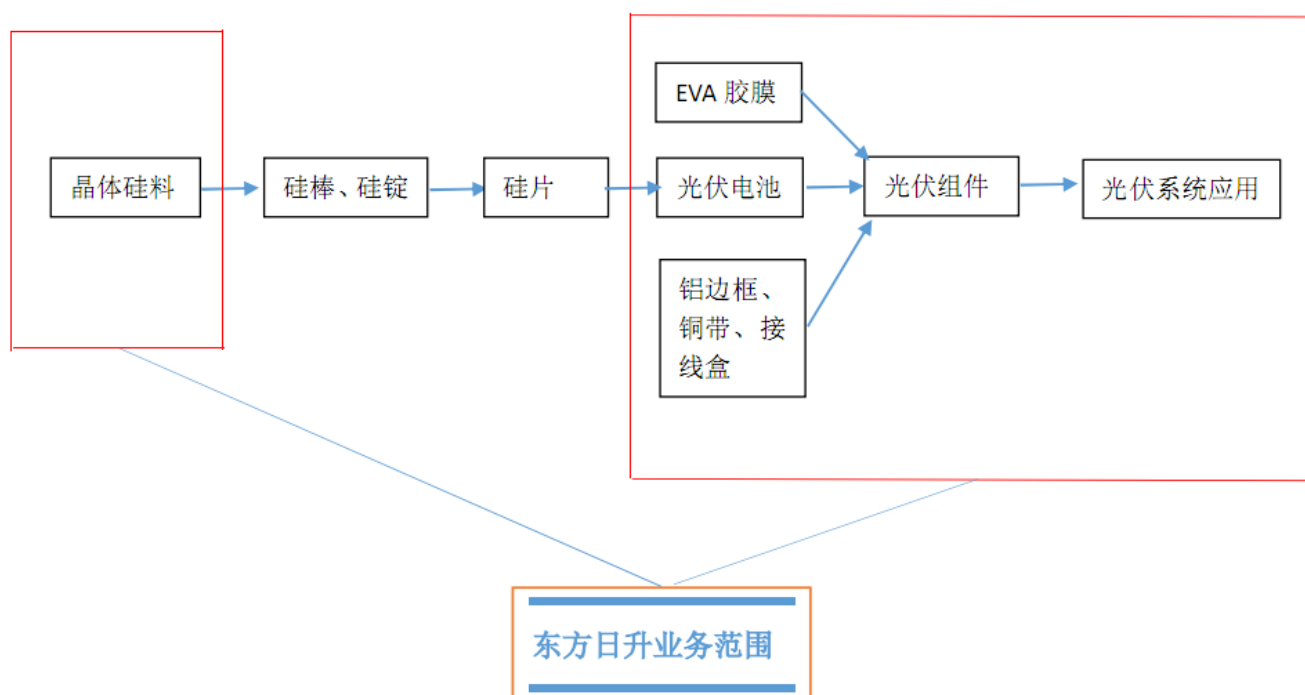
公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1、公司主营业务



报告期内，公司专注于光伏新能源事业，主要从事的业务包括晶体硅料、太阳能电池片、太阳能电池组件、新材料、智能灯具、储能系统的研发、生产、销售；太阳能光伏电站开发、建设、运营、转让；新能源金融服务等。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。



2、主要产品功能与用途

报告期内，公司收入占比超过10%的主要产品包括太阳能电池组件、太阳能光伏电站以及EVA光伏封装胶膜，主要产品的功能与用途简要介绍如下：

| 主要产品 | | 功能与用途 |
|---------|---|---|
| 太阳能电池组件 |  | 由太阳能电池片组成，通过将太阳能转化为电能，达到发电的目的。主要用于太阳能发电站以及家用和商用独立发电系统，为世界提供清洁、无污染的新型能源。 |

| | | |
|-------------------------|---|---|
| <p>太阳能光伏电站</p> |  | <p>利用太阳光能，采用特殊材料如晶硅板、逆变器等电子元件组成的发电体系，与电网相连并向电网输送电力的光伏发电系统。</p> |
| <p>EVA光伏封装胶膜</p> |  | <p>是一种热固性有粘性的胶膜，用于放在夹胶玻璃中间，在粘着力、耐久性、光学特性等方面具有的优越性，被越来越广泛的应用于电流组件以及各种光学产品。</p> |

(1) 太阳能电池组件

太阳能电池片、组件的研发、生产和销售是报告期内公司的主要业务。太阳能电池片既可单独销售，也可以作为下游组件生产的原材料。公司的电池片、组件研发成果显著，取得多项专利，产品转换率屡创新高。报告期内，公司单晶电池片转换效率突破23.36%，Topcon电池片转换效率突破24.41%，异质结电池片转换效率突破24.62%；单晶组件转换效率突破21.57%，首年衰减率不超过2.00%，25年衰减率不超过15.20%；异质结组件转换效率突破22.41%，首年衰减率不超过2.00%，30年衰减率不超过15.05%。报告期内，公司不断优化产品结构，改进生产工艺，提高研发投入，不断提升核心竞争力，满足客户要求，紧扣市场需求。

(2) 太阳能光伏电站

公司的光伏电站业务主要以集中式光伏电站为主。公司子公司日升香港、日升电力专注拓展海内外电站开发、建设、运营、转让等，采取的业务模式有EPC、持有运营、BOT等。秉持“适当持有、滚动开发”的电站总体思路，公司在巩固原有欧洲、美洲、澳大利亚等海外电站投建区域外，根据国家“一带一路”建设规划，积极开拓西班牙、意大利、孟加拉、菲律宾、尼泊尔等地区在内的光伏电站建设、运营与转让。同时，公司大力推进储能业务发展，公司“光储”、“光储充”一体化解决方案、智能微电网解决方案已进行商业化应用。公司还将推动已有光伏电站的多形式处置，提高电站建设资金的使用效率。

(3) EVA光伏封装胶膜

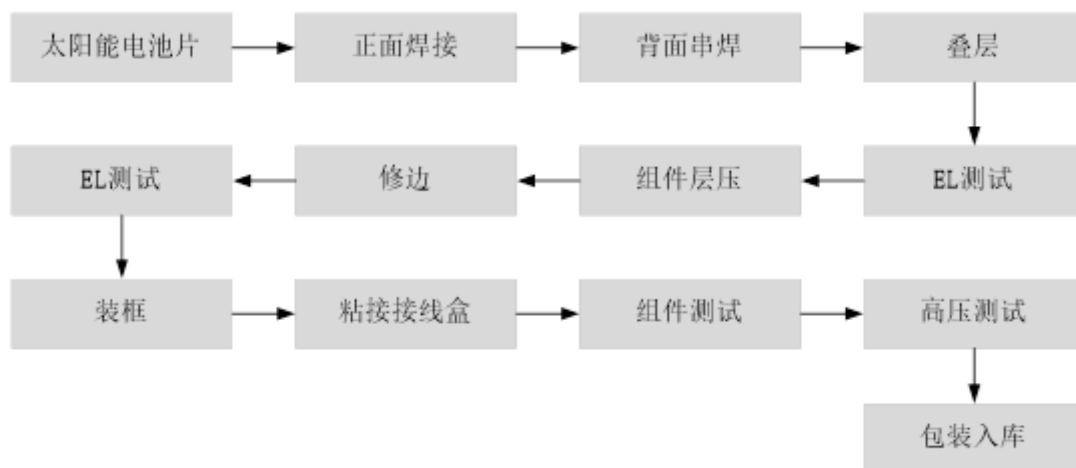
EVA光伏封装胶膜作为太阳能光伏组件重要辅材，其市场需求量取决于上游光伏发电市场的市场规模。江苏斯威克自成立以来，即专注于光伏封装胶膜业务，通过不断的自主创新和工艺积累，江苏斯威克逐步形成了目前包括透明EVA胶膜、白色EVA胶膜、POE胶膜、共挤POE胶膜等光伏封装胶膜产品体系。目前，公司EVA胶膜产能3.3亿平米，上半年产量1.3亿平米。

3、公司经营模式

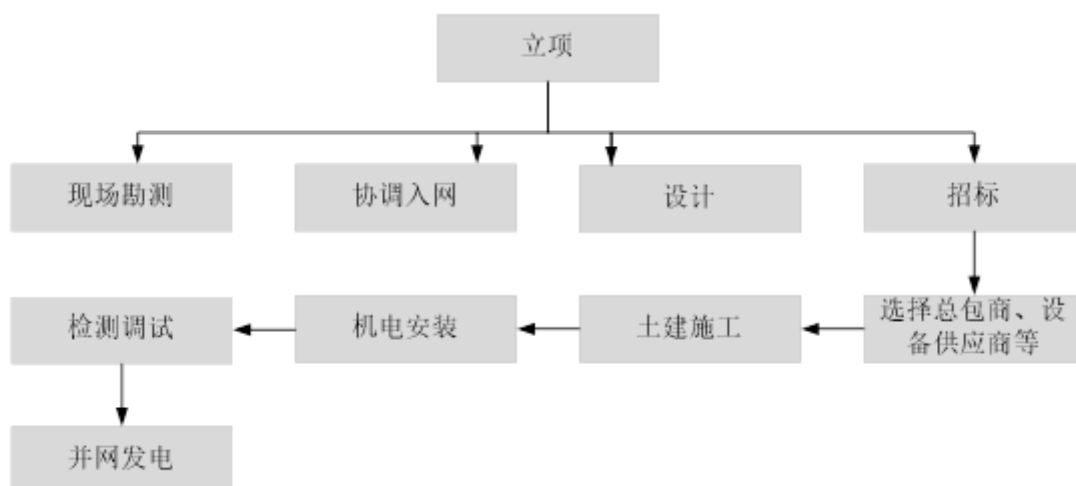
(1) 生产模式

公司的产品主要为自主生产，建立“以销定产”的生产模式。公司根据接受的订单和预付款情况，及时组织安排实施生产并于较短时间内陆续安排发货，保障客户所需产品的按时交货。具体的生产流程如下：

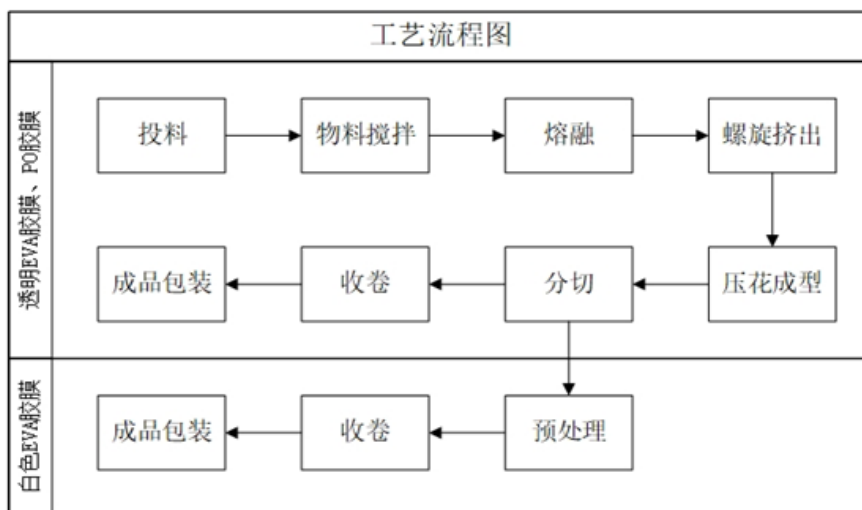
1) 太阳能电池组件的生产流程



2) 太阳能光伏电站建设流程



3) EVA光伏封装胶膜生产流程



(2) 采购模式

公司总部设立运营中心，对原辅材料进行集中式统一采购。运营中心负责采购计划编制、供应商的开发与管理、采购流程审批等工作。公司采用订单式采购模式，根据客户的订货需求和实际库存情况制定采购计划并实施采购。客户订单主要分为标准订单和非标准订单，两类订单均采用订单式采购。报告期内，公司有多家关系稳定的原辅材料供应商，为公司的生产经营提供持续可靠的保障。

（3）研发模式

公司重视技术研发投入和自主创新能力的提高，研发模式以自主研发、自主创新为主，通过引进人才，联合高校和科研院所等方式形成专业稳定的科研队伍。

（4）销售模式

公司总部设立营销中心，采用直销为主，分销为辅的销售模式。总部营销中心分设国内销售部，海外销售部和市场部。其中，国内、海外销售部负责客户开发与维护，包括处理订单，执行销售政策和信用政策等。国内销售部和海外销售部采用区域团队制，公司总部统一限定该区域的战略性重要客户，各区域中小型客户的挖掘以“自由竞争，报备评估”为原则，鼓励销售团队积极开发客户。市场部主要负责公司产品的市场推广、展会宣传、市场信息收集等。公司总部设立全球质量及客户服务中心，负责产品的售后服务工作。

4、经营情况分析

报告期内，随着全球光伏产业的快速发展和平价上网时代的来临，光伏发电成本持续下降，光伏产品需求进一步提升，特别是包括中国在内的主要国家提出碳达峰、碳中和的目标，对于光伏行业形成利好，市场持续回暖。但是，2021年上半年受行业上游原材料尤其是硅料价格阶段性快速上涨的影响，公司主要原材料硅片、电池片的采购成本大幅提高，尤其是进入二季度以来，硅片价格上涨速度加快，而光伏组件环节的成本压力向终端客户传导较慢且较难，使得主营业务毛利率大幅下降。报告期内，公司实现营业收入83.38亿元，同比增长9.07%；实现归属于母公司的净利润-0.91亿元，同比下降126.41%。报告期内公司利润出现大幅下滑的主要原因如下：（1）虽然与上年同期相比，本报告期公司光伏电池组件产销量稳中有升，但由于受组件上游主要原材料价格阶段性快速上涨，而光伏组件环节的成本压力向终端客户传导较慢且较难，光伏产品的销售毛利率较上年同期大幅下降。（2）与上年同期相比，本报告期因为硅料环节短期供需关系的不平衡，导致硅片供应相对紧张，进而影响公司电池及组件产量。在上游硅料价格阶段性持续上涨的推动下，光伏产业链各环节价格普遍呈现上涨趋势，部分组件订单价格因其提价幅度不及上游原材料涨价，出现价格倒挂情形，进而影响公司总体盈利水平。为改善经营业绩，公司持续推进以下几个方面的改善措施：（1）有效应对“新冠疫情”对出口及海运的影响，保证出货稳健增长；（2）持续加强科技创新，满足客户多元化需求；（3）优化产业链布局，供应链深度合作继续加强；（4）聚焦制造主业，做大做强光伏制造业务；（5）推行员工持股计划，建立公司与员工共同发展共成长的长效激励机制。

进入2021年下半年以来，随着公司早期签订的订单陆续完成交付，现有需交付订单均是原材料价格维持高位时所签定，订单产品价格也有较大幅度提升，缓解了产销价格失衡的状况；此外，公司通过聚焦电池组件主业，提升组件产能和销售规模，补足上游硅料及电池供应不足的短板，通过规模化、一体化提升主营业务利润率。展望未来，随着产业链各环节新增产能在2021年下半年及2022年陆续释放，市场供需关系将出现缓和态势，公司主营产品的主要原材料价格预期将有所回落，预计将增强上市公司整体盈利能力。

公司不存在产能过剩、持续衰退或者技术替代等情形，持续经营能力不存在重大风险。

报告期内，国家产业政策支持为光伏行业发展及公司持续成长提供了良好的外部政策环境，中国光伏产业的整体竞争力优势加强，全球新兴市场高速增长，海外市场诞生了更多GW级国家，新需求的诞生使得组件主要出口国家和地区的市场集中度继续下降，形成了传统市场和新兴市场结合的多元化市场。

目前全球市场已进入后补贴时代，并将驱动海外市场的持续增长。报告期内，为进一步推动实现平价上网，不断提升电池组件核心竞争力，公司持续布局新增高效产能，在公司年度发展战略既定发展框架下，重点推进光伏制造优先发展，并同步推进电站BOT、LED照明等各大业务有序开展。具体做了以下几个方面的工作：

（1）有效应对“新冠疫情”对出口及海运的影响，保证出货稳健增长

2021年上半年，国外疫情持续反复并出现多种变异病毒为全球抗疫带来较大不确定性，同时也给国内光伏行业出口业务带来较大冲击。面对目的港及项目地因疫情影响带来的效率低下以及集装箱“一箱难求”带来的运输成本上升，公司一方面继

续严格执行国内及项目地政府防控政策，采取科学防控措施，确保全体员工的生命安全和身体健康；另一方面，通过与客户以及物流公司积极沟通，充分保障物流通畅。报告期内，公司组件出货量3.40GW，其中，海外组件出货量2.74GW，尤其是巴西、智利、波兰等新兴市场组件出货实现较大突破。

(2) 持续加强科技创新，满足客户多元化需求

公司非常重视对技术研发的投入和自主创新能力的提高，多年来一直专注于太阳能晶体硅电池片、组件的研发生产，在高效光伏电池及组件领域积累了丰富的技术储备，已形成了太阳能电池制造和深加工、太阳能组件加工、光伏电站建设运营等完整产业链条，拥有成熟的生产工艺和优秀的技术人才，具备业内领先的量产技术能力和产能优势，截至报告期末，公司自主研发并授权拥有428项专利技术，其中申请并获授权异质结相关专利技术11项；2021年上半年新增授权专利80项，其中异质结相关授权专利技术8项。公司以自身的研发优势为依托并联合科研院所及供应链资源，开发了多款受市场欢迎的新产品，包括大尺寸、半片、双面双玻、多主栅、叠瓦、HJT等多款新型组件，使公司产品转换效率稳步提升。基于210技术平台，融合HJT与TOPCon技术优势，公司组件新品NewT@N转换效率高达23.08%，其延续了企业一贯的低电压设计，具备超低温系数、弱光性能优异、双面效率大于80%、无光衰等优异性能，搭配无损切片、半片、MBB与高密度封装等先进技术，可获得更高组串功率，提升整体装机效率与土地利用效率，显著降低BOS成本。其次，随着“整县推进”政策的试点落实，公司主打泰坦RSM150系列和小泰坦410W系列等BIPV系列产品能够兼容多种安装方式、适合不同屋顶安装，在功率、效率、尺寸与重量之间达到了最佳平衡。此外，针对差异化的细分市场，公司成功研发并推出专用于海边和水上的高可靠性沿海组件产品；用于分布式屋顶的防火、抗踩踏、防灰的全黑异质结组件产品以及用于机场、高速等区域的防眩光组件产品，满足不同市场客户对差异化功能的需求。

(3) 优化产业链布局，供应链深度合作继续加强

报告期内，公司紧跟市场变化，通过技术创新推动产品迭代，有序扩张高效产能。硅料环节，公司收购聚光硅业位于内蒙古巴彦淖尔市多晶硅项目，一期1.2万吨产能在经过复产扩容改造以及能耗双控审核后，目前已进入标准化生产。电池组件环节，公司滁州5GW高效电池+组件高效产能项目于2021年5月底投产，目前处于正常生产运营中；此外，公司马来西亚3GW以及义乌5GW高效电池+组件产能扩建项目处于项目工程建设阶段，按计划有序推进中。电站环节，秉持“适当持有、滚动开发”的电站总体思路，公司与电站意向收购方积极探索电站处置多样化方式，2021年6月26日、2021年7月12日，公司分别召开第三届董事会第十八次会议和2021年第三次临时股东大会审议通过了《关于转让电站资产的议案》。公司与湖北岚风能源发展有限公司签署光伏项目股转协议，将公司持有宁海新电、五莲京科、铜鼓铜升合计135MW光伏电站转让予湖北岚风，该项目产生的营收将计入公司三季度经营业绩中。储能环节，公司聚焦大项目销售和交付战略，主营产品储能系统集成和PACK电池包国内外销售实现多点开花，国外销售重点布局北美、欧洲、澳洲、亚太等区域市场。通过新技术的导入，以及一系列新建、改扩建项目的顺利实施，产品质量及可靠性持续提升，待项目顺利投产各环节产能规模有望增加。公司产业结构的优化在增加高效产出的同时，也可有效降低成本。未来，随着电池产能和上游硅料产能短板的补齐以及上游原材料产能释放后价格回落，并叠加公司大尺寸、半片等技术工艺升级，在提升转化效率的同时，不断降低各环节生产成本。此外，公司通过加强与供应链伙伴的互动合作，联合供应商合作开发、长单采购锁量、优化物流等措施，有效控制采购成本及物流成本。而且，公司还大力推行数字化车间与6S管理，全面推动降本增效。

(4) 聚焦制造主业，做大做强光伏制造业务

光伏电池组件制造属于公司最为核心的业务条线，近年来公司光伏组件的出货量稳居全球组件市场前十。现阶段，面对传统能源短缺、气候问题突出等困境，发展可再生能源成为各国的重要议题，能源结构改革势在必行。我国产业政策大力推动光伏等新能源行业的发展，预计未来光伏行业将迎来更加广阔的市场空间，为公司进一步扩大光伏业务版图提供了良好的契机。光伏属于资金密集型、技术密集型行业，在市场需求持续提升、产品技术更迭提速的背景下，公司需要较多资金支持前沿技术研发及产业发展布局。2021年8月2日、2021年8月18日公司分别召开第三届董事会第十九次会议和2021年第四次临时股东大会，审议通过《关于转让控股子公司江苏斯威克新材料股份有限公司控股权的议案》，本次交易有助于公司快速回笼资金，进一步盘活公司现有资产、拓宽融资渠道，使公司能够更加聚焦光伏电池组件制造主业，持续扩大核心产品的市场销售规模，巩固并提高公司在电池组件领域的市场地位，促进公司的长远发展。

(5) 推行员工持股计划，建立公司与员工同发展共成长的长效激励机制

为了进一步建立、健全劳动者与所有者的利益共享机制，使员工利益与公司长远发展更紧密的结合，实现公司与员工同

发展共成长，吸引和留住优秀人才，公司于2021年1月29日召开了第三届董事会第十二次会议及第三届监事会第十次会议，审议通过了《东方日升新能源股份有限公司2021年员工持股计划（草案）》等议案。2021年2月23日，2021年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈公司2021年员工持股计划草案〉及其摘要的议案》。2021年7月27日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司下发的《证券过户登记确认书》，本次员工持股计划股份过户完成。随着员工持股计划的顺利落地，将进一步提升公司治理水平，完善公司薪酬激励机制，提高员工的凝聚力和公司竞争力，充分调动员工积极性和创造性，实现企业的长远可持续发展。

5、公司未来发展的展望

（1）行业格局和趋势

1) 行业格局

2020年9月22日，国家领导人在第七十五届联合国大会一般性辩论上指出，“中国将提高国家自主贡献力度，采取更加有力的政策和措施，二氧化碳排放力争于2030年前达到峰值，争取在2060年前实现碳中和。”目前全球已有28个国家和地区提出碳中和目标，其中欧洲和日本由于碳减排相关工作开展较早，具有完善的碳排放交易制度和碳税制度。当前，我国光伏产业逐步进入理性成熟发展阶段，国家行业规范政策出台，行业准入门槛提高、规范化程度继续提升，行业更趋自律。光伏企业之间的竞争已逐渐转向技术研发、资金管理 & 资源整合等方面的竞争，光伏市场进入以科技创新引领的高效时代，以高效产品、高效系统来降低每瓦发电成本、提高投资收益，公司在品牌影响力、相对规模、资金实力、技术创新等各方面的优势得以逐步体现。

电池组件产业环节的行业集中度将进一步提升，高效PERC产品成为业界主流；大尺寸硅片技术、异质结电池组件技术迭代，将引领未来市场，随着这一轮的行业洗牌，落后产能将逐步被淘汰。根据《盖锡咨询-全球光伏市场需求景气度》最新数据测算，2021年，由于中国、美国、印度等主要光伏需求国家相关利好因素不断，全球新增光伏装机量有望继续攀升到170GW，其中中国新增装机量2021年预计60-70GW。

2) 行业趋势

①未来产业集中度将进一步提升

根据中国光伏行业协会数据统计，2018-2020年期间我国多晶硅CR5集中度从60.3%增至87.5%；硅片CR5集中度从68.6%增至88.1%；电池片CR5集中度从29.5%增至53.2%；组件CR5集中度从38.4%增至55.1%。头部企业产能的持续扩张在增大其市场供应量的同时将进一步挤压中小企业的生存空间。

②产业规模持续扩大

由于光伏发电技术革新不断涌现、光伏产品成本持续降低，全球绝大多数国家和地区实现平价上网，光伏发电成为各国重要的能源结构改革方向，包括中国、印度、美国、欧盟以及日本等能源大国纷纷宣布了大规模的新能源规划。根据欧洲光伏行业协会预测，预计2025年全球光伏新增装机368GW，五年复合增速25%。

③产品性能持续提升

技术进步一直是光伏产业发展主题。受限于平价上网后产业链环节的倒逼机制，新技术应用将呈现超预期的发展态势。硅片环节，将硅片做大做薄成为行业普遍趋势，行业主流硅片尺寸逐渐向大尺寸过渡，硅片厚度逐渐向170 μm 甚至165 μm 发展；电池环节，产品技术创新更为活跃。根据中国光伏行业协会预计，未来三到五年，P型PERC电池仍将是市场主流技术，但是新型电池（TopCon、HJT、IBC等）受益于成本下降以及规模提升的双重利好将逐步提高市场份额。组件环节，预计高密度封装、多主栅、无损切割等技术将得到更广泛应用，推动组件功率不断提高。

④光伏应用进一步多样化

基于光资源的广泛分布和光伏发电的应用灵活性特点，近年来我国光伏发电在应用场景上与不同行业相结合的跨界融合趋势愈发凸显，农光互补、渔光互补、林光互补、水光互补等应用模式不断推广。未来，随着光伏发电成本继续下降，其应用将更加广泛：（1）光伏+5G，随着5G技术的应用普及，按照各运营商5G规模和数量计算能耗总量，5G宏基站能耗量大概是4G的9倍以上。光伏发电系统能够有效降低电力基础设施投资，在5G领域的应用发展潜力巨大。（2）光伏+储能，截止2020年底，我国新能源车保有量达492万辆，未来，随着新能源汽车应用模式更加普及，光伏充电桩建设业务逐渐扩大。（3）光伏+建筑，随着国家对建筑能耗标准、绿色水平的要求越来越高，以清洁安全高效的光伏发电系统作为建筑能源形式的“光伏

建筑一体化”，将成为越来越多光伏企业差异化发展的契机。（4）光伏+制氢，实现清洁能源生产清洁能源，能有效解决光伏发电消纳问题，实现两种新能源之间的有效应用。随着光伏发电和电解水制氢技术的不断发展，光伏+制氢将成为我国能源安全和能源结构调整的新选择。

（2）公司发展战略

1) 公司继续专注于光伏制造主业，依托高效光伏产品体系和全球营销体系，加速推进国际化，为全球客户提供高效光伏能源解决方案。

①电池组件：大力发展高效电池组件业务，加速扩大高效光伏产品产能，优化适用不同场景满足不同客户需求的产品线结构，成为全球高效组件领导品牌；

②光伏项目集成方案服务商：基于公司全球领先实践的高效光伏系统集成方案，打造集光伏智能制造、电站产业运营、储能配套、光伏产业链金融服务和光伏数据科技于一体的光伏一站式产业服务平台，并积极探索光伏项目多样化创新处置模式。

③LED照明：通过公司客户管理服务系统，建立对客户需求的快速响应和及时交付机制，通过产业协同推动光伏发电终端应用的大规模使用。

2) 保障措施

为了保障战略目标的有效达成，公司以技术领先和品质领先为核心，大力保障技术研发和工艺改进的投入，推动产线工艺持续提升优化和成本下降，加快新产品研发和产业化，快速推进高效产能建设，进一步强化和提升营销能力，加速全球化市场布局。

（3）经营计划

电池片、组件方面，技术上，当前光伏市场已进入以科技创新引领的高效时代，公司通过引进人才，联合高校和科研院所等方式形成了专业稳定的科研队伍，技术部门将研发、试验从多维度综合提高光伏产品转换效率和质量，使公司在技术领先方面持续保持优势。产能上，2021-2022年公司将在现有产能的基础上，按计划有序推进浙江宁海年产2.5GW高效太阳能电池组件项目、浙江义乌年产5GW高效太阳能电池组件项目以及马来西亚年产3GW高效太阳能电池组件项目，完善优化现有公司产能；销售上，在保持2020年度市场规模的基础上，巩固和扩大公司在全球的市场份额，严格执行销售应收账款风控体系。

光伏项目集成业务方面，公司在巩固原有欧洲、墨西哥、澳大利亚、越南、哈萨克斯坦等海外电站投建区域外，根据国家“一带一路”建设规划，提升了包括西班牙、意大利、孟加拉、菲律宾、尼泊尔等在内的全球范围的光伏电站开发投资规模。此外，大力推进储能业务发展，公司“光储”、“光储充”一体化解决方案、智能微电网解决方案已进行商业化应用。根据公司“适当持有、滚动开发”的总体电站思路，推动已有光伏电站的多形式处置，提高电站建设资金的使用效率。

太阳能小系统业务、智能灯具及LED产品方面，公司全资公司浙江双宇电子科技有限公司将加强管理提升，重点推进太阳能小系统、智能灯具、LED产品业务的研发、生产、销售，完成年度指标。

二、核心竞争力分析

报告期内，公司主要产品为太阳能电池组件，其销售收入占当期主营业务收入的比例超过60%。报告期内，公司单晶电池片转换效率突破23.36%，异质结电池片转换效率突破24.62%；单晶组件转换效率突破21.57%；异质结组件转换效率突破23.08%。近年来，公司专注于技术创新与工艺改革，经营规模保持持续、稳定增长，光伏组件出货量稳居国内组件市场前十位。根据中国光伏行业协会统计数据，东方日升2020年组件出货量位居全球第七名。随着国内光伏组件市场集中度的提高、客户品牌认可度的提升，公司在光伏组件领域的市场占有率将稳定位居行业前列。公司在战略执行、研发创新、品质品牌、全球化运营等方面拥有核心竞争优势。报告期内，公司的核心竞争力与前期相比未发生重要变化，具体见2020年报“核心竞争力分析”章节。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|------------------|------------------|----------|---|
| 营业收入 | 8,338,441,412.47 | 7,645,274,025.40 | 9.07% | |
| 营业成本 | 7,601,627,836.69 | 6,345,803,477.17 | 19.79% | |
| 销售费用 | 100,535,648.18 | 85,363,038.48 | 17.77% | |
| 管理费用 | 335,540,013.57 | 229,009,193.98 | 46.52% | 主要原因是春节期间员工留岗费用增加及本期滁州、马来西亚等新生产基地建设相应运营支出增加所致 |
| 财务费用 | 283,210,907.08 | 150,548,934.36 | 88.12% | 主要原因是本期利息支出及汇兑损失增加所致 |
| 所得税费用 | -9,000,086.59 | 119,667,366.44 | -107.52% | 主要原因是当期亏损所致 |
| 研发投入 | 368,370,151.21 | 365,206,406.14 | 0.87% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 197,054,437.25 | 167,672,979.55 | 17.52% | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -719,040,483.36 | -414,753,239.70 | -73.37% | 主要原因是本期新增生产基地的厂房基建、机器设备、电站等固定资产投资额增加所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -178,498,925.06 | 766,873,588.24 | -123.28% | 主要原因是本期为开立承兑汇票、信用证及保函等所存入银行的保证金增加所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -725,609,809.64 | 516,355,429.71 | -240.53% | 主要原因是本期厂房基建、机器设备、电站等固定资产投资额增加，开立承兑汇票、信用证及保函等所存入银行的保证金增加所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年 同期增减 | 营业成本比上年 同期增减 | 毛利率比上年同 期增减 |
|-----------------|------------------|------------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 太阳能电池及组件 | 5,071,100,679.37 | 5,033,521,981.64 | 0.74% | -17.22% | -4.76% | -12.99% |
| 光伏电池封装胶膜（EVA 等） | 1,144,655,439.07 | 980,921,609.24 | 14.30% | 67.52% | 66.40% | 0.58% |
| 太阳能电站 EPC 与转让 | 872,261,970.17 | 714,867,537.44 | 18.04% | 584.55% | 1,103.11% | -35.32% |

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事光伏产业链相关业务》的披露要求：

1)营业收入整体情况

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|-----------------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 8,338,441,412.47 | 100% | 7,645,274,025.40 | 100% | 9.07% |
| 分行业 | | | | | |
| 工业 | 7,407,007,501.24 | 88.83% | 7,080,666,317.08 | 92.61% | 4.61% |
| 其他 | 931,433,911.23 | 11.17% | 564,607,708.32 | 7.39% | 64.97% |
| 分产品 | | | | | |
| 太阳能电池及组件 | 5,071,100,679.37 | 60.82% | 6,126,265,611.75 | 80.13% | -17.22% |
| 太阳能电站 EPC 与转让 | 872,261,970.17 | 10.46% | 127,420,731.17 | 1.67% | 584.55% |
| 光伏电池封装胶膜（EVA 等） | 1,144,655,439.07 | 13.73% | 683,281,269.89 | 8.94% | 67.52% |
| 光伏电站电费收入 | 470,487,904.26 | 5.64% | 412,461,551.91 | 5.39% | 14.07% |
| 灯具及辅助光伏产品 | 212,788,616.24 | 2.55% | 143,698,704.27 | 1.88% | 48.08% |
| 其他 | 567,146,803.36 | 6.80% | 152,146,156.41 | 1.99% | 272.76% |
| 分地区 | | | | | |
| 中国境外销售 | 5,225,407,761.55 | 62.67% | 5,548,313,624.39 | 72.57% | -5.82% |
| 中国境内销售 | 3,113,033,650.92 | 37.33% | 2,096,960,401.01 | 27.43% | 48.45% |

2) 不同技术类别产销情况

| 技术类别 | 销售量 | 销售收入 | 毛利率 | 产能/年 | 产量 | 在建产能/年 | 计划产能/年 |
|-------|------------|----------------|-------|----------|------------|---------|---------|
| 太阳能组件 | 3,404.18MW | 4,955,794,836. | 0.74% | 19,100MW | 3,501.70MW | 8,000MW | 8,500MW |

| | | | | | | | |
|----------------|-----------|------------------|--------|----------|-----------|--------|----|
| | | 03 | | | | | |
| 光伏电池封装胶膜（EVA等） | 1.07 亿平方米 | 1,144,655,439.07 | 14.30% | 3.3 亿平方米 | 1.30 亿平方米 | 3 亿平方米 | —— |

3) 对主要收入来源国的销售情况

| 主要收入来源国 | 销售量 | 销售收入 | 当地光伏行业政策或贸易政策发生的重大不利变化及其对公司当期和未来经营业绩的影响情况 |
|---------|-------|------------------|---|
| 印度 | 824MW | 1,103,843,134.09 | |
| 中国 | 660MW | 969,164,653.08 | |
| 巴西 | 584MW | 827,967,059.92 | |

4) 光伏电站的相关情况

| 项目 | 规模(MW) | 业务模式 | 进展 | 年限(年) | 并网电价(元/度) | 理论电量2021年1-6月(度) | 实际电量2021年1-6月(度) | 电费收入2021年1-6月(元) | 营业利润2021年1-6月(元) |
|----------------------------------|--------|------|--------|-------|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 越南LN250MW EPC项目 | 250 | EPC | 已并网 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 内蒙古鄂尔多斯150MW生态治理光伏发电项目 | 150 | 持有运营 | 设计、建设中 | 20 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 澳洲Merredin Solar Farm132MW光伏电站项目 | 132 | 持有运营 | 已并网 | 30 | 商业电价+绿证收入 | 126,837,750.00 | 121,245,720.00 | 47,735,182.97 | 21,615,503.15 |
| 澳洲昆士兰州121.5MW光伏电站项目 | 121.5 | 持有运营 | 已并网 | 30 | 商业电价+绿证收入 | 100,436,090.00 | 81,701,960.00 | 32,459,572.70 | 6,706,018.32 |
| 高邮振兴高邮市100MW鱼塘水面光伏发电项目 | 100 | 持有运营 | 已并网 | 20 | 1 | 59,402,776.96 | 66,537,128.80 | 56,172,123.61 | 30,707,310.29 |
| 东方日升肇源宁升100MW光伏项目 | 100 | 持有运营 | 设计、建设中 | 20 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 墨西哥杜兰戈州100MW集中式光伏发电项目 | 100 | 持有运营 | 建设中 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 宁海县蛇蟠涂99MW“渔光互补”光伏发电项目 | 99 | 持有运营 | 已并网 | 20 | 1.08 | 58,509,991.47 | 61,483,840.00 | 57,995,755.79 | 35,672,566.37 |
| Audax 55MW EPC项目 | 55 | EPC | 建设中 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 山西芮城县光伏领跑技术基地神西50MW综合平台示范项目 | 50 | 持有运营 | 已并网 | 20 | 0.85 | 36,245,830.83 | 40,834,500.00 | 27,625,115.47 | 16,044,638.08 |
| 乌海宁升电力开发有限公司50兆瓦光伏基地项目 | 50 | 持有运营 | 已并网 | 20 | 0.52 | 42,122,105.62 | 42,485,430.00 | 17,437,897.90 | 8,858,391.28 |
| 哈萨克斯坦Chulakurgan 50MW光伏电站项目 | 50 | 持有运营 | 已并网 | 15 | 基本电价 | 42,945,000.00 | 47,159,340.00 | 30,881,924.02 | 20,487,462.81 |
| 国内其他持有运营 | 278.1 | 持有运营 | -- | -- | -- | 147,874,701.12 | 157,770,468.60 | 117,520,614.14 | 65,411,378.03 |
| 国内其他EPC | 1.82 | EPC | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 国外其他持有运营 | 73.41 | 持有运营 | -- | -- | -- | 52,552,998.80 | 53,157,893.77 | 53,509,371.16 | 25,623,398.17 |
| 国外其他EPC | 84.5 | EPC | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |

四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|---------------|---------|---------------------------------------|----------|
| 投资收益 | 38,575,766.88 | -56.48% | 主要原因系处置长期股权投资产生的投资收益及权益法核算的长期股权投资收益所致 | |
| 公允价值变动损益 | 57,584,837.77 | -84.31% | 主要原因系公司全资孙公司宁波梅山保税港区绿油 | |

| | | | |
|--------|----------------|----------|---|
| | | | 投资有限公司持有的江苏中信博新能源科技股份有限公司的股份在科创板上市后,对其按公允价值进行计量所致 |
| 资产减值 | 8,284,770.13 | -12.13% | 主要原因系计提存货跌价损失转回所致 |
| 营业外收入 | 13,477,160.33 | -19.73% | 主要原因系违约赔偿收入及非同一控制下的合并利得所致 |
| 营业外支出 | 28,053,517.50 | -41.07% | 主要原因系违约赔偿支出及非常支出所致 |
| 信用减值损失 | 121,554,701.05 | -177.97% | 主要原因系计提应收账款信用风险损失转回所致 |
| 资产处置收益 | -11,657,690.83 | 17.07% | 主要原因系处置使用权资产所致 |
| 其他收益 | 100,611,208.53 | -147.31% | 主要原因系取得与生产经营相关的政府补助所致 |

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|-------------------|--------|-------------------|--------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 5,629,810,349.69 | 18.16% | 5,167,824,832.94 | 17.87% | 0.29% | |
| 应收账款 | 3,481,674,947.48 | 11.23% | 3,726,828,438.17 | 12.89% | -1.66% | |
| 存货 | 2,403,493,000.22 | 7.75% | 1,558,097,195.11 | 5.39% | 2.36% | |
| 长期股权投资 | 438,487,846.33 | 1.41% | 389,867,331.04 | 1.35% | 0.06% | |
| 固定资产 | 10,073,174,930.98 | 32.49% | 10,712,445,696.66 | 37.04% | -4.55% | |
| 在建工程 | 1,861,087,616.56 | 6.00% | 1,369,748,965.84 | 4.74% | 1.26% | |
| 使用权资产 | 332,876,151.22 | 1.07% | | | 1.07% | |

| | | | | | | |
|------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--|
| 短期借款 | 4,672,456,032.18 | 15.07% | 3,547,361,295.59 | 12.26% | 2.81% | |
| 合同负债 | 1,551,133,239.82 | 5.00% | 780,840,370.93 | 2.70% | 2.30% | |
| 长期借款 | 1,338,587,982.37 | 4.32% | 1,715,991,806.77 | 5.93% | -1.61% | |
| 租赁负债 | 217,699,777.84 | 0.70% | | | 0.70% | |

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

截止报告期末，公司主要境外资产为太阳能电站，详见“第三节 经营情况讨论与分析-三、主营业务分析-光伏电站的相关情况”。

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 530,300,302.80 | 93,290,121.20 | | | | | | 623,590,424.00 |
| 2.衍生金融资产 | 108,112,469.47 | -31,034,779.80 | | | 10,000,000.00 | 70,916,684.93 | | 16,161,004.74 |
| 4. 其他权益工具投资 | 134,573,290.64 | | -31,808,536.94 | | | 20,648,687.43 | | 82,116,066.27 |
| 金融资产小计 | 772,986,062.91 | 62,255,341.40 | -31,808,536.94 | 0.00 | 10,000,000.00 | 91,565,372.36 | | 721,867,495.01 |
| 上述合计 | 772,986,062.91 | 62,255,341.40 | -31,808,536.94 | 0.00 | 10,000,000.00 | 91,565,372.36 | | 721,867,495.01 |
| 金融负债 | 2,823,906.06 | 4,670,503.63 | | | | | | 7,494,409.69 |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|------------------|-------|
| 货币资金 | 3,727,865,509.39 | 存出保证金 |
| 应收票据 | 131,274,292.88 | 质押 |
| 固定资产 | 794,199,512.10 | 抵押 |
| 无形资产 | 513,278,923.52 | 抵押 |
| 合计 | 5,166,618,237.89 | -- |

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---------------|----------------|---------|
| 50,000,000.00 | 119,000,000.00 | -57.98% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|---------|----------------|---------------|---------------|----------|---------------|--------|----------------|------|
| 股票（太阳能） | 112,337,922.74 | | 23,810,690.77 | | 20,648,687.43 | | 82,116,066.27 | 自筹 |
| 股票（中信博） | 74,750,000.00 | 93,290,121.20 | | | | | 623,590,424.00 | 自筹 |
| 合计 | 187,087,922.74 | 93,290,121.20 | 23,810,690.77 | 0.00 | 20,648,687.43 | 0.00 | 705,706,490.27 | -- |

| | | | | | | | |
|--|------|---|--|----|--|-----|--|
| | 2.74 | 0 | | 43 | | .27 | |
|--|------|---|--|----|--|-----|--|

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 1,000 | 1,000 | 0 | 0 |
| 合计 | | 1,000 | 1,000 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

| 衍生品投资操作方名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 衍生品投资类型 | 衍生品投资初始投资金额 | 起始日期 | 终止日期 | 期初投资金额 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 计提减值准备金额(如有) | 期末投资金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 | 报告期实际损益金额 |
|------------|------|--------|------------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|--------------|------------|--------------------|-----------|
| 工商银行 | 无 | 否 | 远期结售汇/外汇期权 | 89,652.13 | 2021年01月01日 | 2021年06月30日 | 89,652.13 | 183,536.72 | 143,245.46 | | 129,943.39 | 13.36% | -601.55 |
| 建设银行 | 无 | 否 | 远期结售汇/外汇期权 | 33,864.23 | 2021年01月01日 | 2021年06月30日 | 33,864.23 | 53,355.15 | 33,539.78 | | 53,679.6 | 5.52% | 234.28 |
| 宁波银 | 无 | 否 | 远期结 | 10,055. | 2021年 | 2021年 | 10,055. | 28,166. | 26,202. | | 12,019. | 1.24% | -148.8 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|---|--------------------|---|---------------------|---------------------|----------------|----------------|----------------|--|----------------|--------|---------------|
| 行 | | | 售汇/外 汇期权 | 93 | 01月01 日 | 06月30 日 | 93 | 04 | 35 | | 62 | | |
| 农业银行 | 无 | 否 | 远期结 售汇/外 汇期权 | 10,766. 09 | 2021年 01月01 日 | 2021年 06月30 日 | 10,766. 09 | 98,624. 23 | 54,328. 12 | | 55,062. 2 | 5.66% | -857.69 |
| 浦发银行 | 无 | 否 | 远期结 售汇/外 汇期权 | 90,043. 62 | 2021年 01月01 日 | 2021年 06月30 日 | 90,043. 62 | 54,179. 15 | 80,156. 66 | | 64,066.1 1 | 6.59% | 74.78 |
| 浙商银行 | 无 | 否 | 远期结 售汇/外 汇期权 | 13,832. 79 | 2021年 01月01 日 | 2021年 06月30 日 | 13,832. 79 | 2,293.3 4 | 9,851.6 5 | | 6,274.4 8 | 0.64% | 40.59 |
| 中国银行 | 无 | 否 | 远期结 售汇/外 汇期权 | 36,833. 07 | 2021年 01月01 日 | 2021年 06月30 日 | 36,833. 07 | 11,864.3 4 | 31,492. 99 | | 17,204. 42 | 1.77% | -214.89 |
| 中信银行 | 无 | 否 | 远期结 售汇/外 汇期权 | 45,674. 3 | 2021年 01月01 日 | 2021年 06月30 日 | 45,674. 3 | 50,905. 59 | 48,644. 56 | | 47,935. 33 | 4.93% | -718.14 |
| 合计 | | | | 330,722 .16 | -- | -- | 330,722 .16 | 482,924 .56 | 427,461 .57 | | 386,185 .15 | 39.71% | -2,191.4 2 |
| 衍生品投资资金来源 | | | | 自有资金 | | | | | | | | | |
| 涉诉情况（如适用） | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 审议衍生品投资的董事会决议披露日期（如有） | | | | 2021年04月27日 | | | | | | | | | |
| 审议衍生品投资的股东大会决议披露日期（如有） | | | | 2021年05月18日 | | | | | | | | | |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等） | | | | 风险分析： 1、汇率波动风险：在汇率行情波动较大的情况下，若远期结售汇协议约定的汇率低于交割日实时汇率时，将造成汇兑损失，反之将会有汇兑收益。 2、操作风险：公司在开展上述业务时，如发生操作人员未按规定程序报备及审批，或未准确、及时、完整地执行相关业务，将可能导致交易损失或丧失交易机会。 3、回款预测风险：公司根据销售订单确定的回款时间预测回款，实际执行过程中，可能遇到应收款逾期，订单发生变更等情况造成公司回款预测不准，导致远期结汇延期交割风险。 4、法律风险：公司与银行等金融机构签订远期结售汇、外汇期权业务协议，需严格按照协议要求办理业务，同时应当关注公司资金头寸等财务状况，避免出现违约情形造成公司损失。 应对措施： 1、为防止远期结售汇业务及外汇期权业务延期交割，公司将持续加强应收账款的管理，加强应收款的催收，从而避免出现应收账款逾期的现象，降低客户拖欠和违约的风险。 2、在签订远期结售汇业务及外汇期权业务合同时，严格按照公司预测的收汇期间和金 | | | | | | | | | |

| | |
|---|--|
| | <p>额进行交易，所有远期结售汇业务均有真实交易背景。</p> <p>3、公司财务部门和审计部门作为公司相关责任部门，严格落实岗位职责，分级管控风险，不断完善风险应对制度和措施。</p> <p>4、公司将选择结构简单、流动性强、风险可控的远期结售汇、外汇期权业务开展，并在授权额度范围内进行，严格控制其交易规模。公司选择的交易对手必须是经中国人民银行或银监会批准的具备远期结售汇业务及外汇期权业务经营资格的金融机构。</p> |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | 公司衍生品投资包括但不限于远期结售汇、期权，计量公允价值的相关参数直接采用主办银行的远期结售汇及期权合约牌价。 |
| 报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明 | 无 |
| 独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见 | <p>经核查，公司开展远期结售汇业务及外汇期权业务是以公司生产经营需要为基础，目的是为了在一定程度上降低汇率波动带来的风险和不利影响，符合公司业务拓展的需要。公司董事会审议该事项符合法律法规和公司内部控制制度的相关规定，不存在损害公司及股东利益的情形，特别是中小股东利益的情形。</p> <p>因此，同意公司本次股东大会审议通过之日起十二个月内开展金额累计不超过等值 120,000 万美元（含本数）的远期结售汇业务及外汇期权业务。</p> |

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|--------------------------------|------|--|---------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| RISEN ENERGY(HONGKONG) CO.,LTD | 子公司 | 代理货物及技术进出口（国家限定经营或禁止进出口的货物及技术除外），以及经营太阳能电站项目投资业务 | 11,653.32 万美元 | 3,553,009,877.43 | 1,199,965,367.12 | 940,912,090.12 | 55,468,759.98 | 25,289,345.16 |
| 浙江博鑫投资有限公司 | 子公司 | 实业投资、投资与资产管理、投资咨询、企业管理咨询、合同能源管理。（未经金融等监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务） | 6,000 万元人民币 | 2,438,372,753.82 | 751,166,596.23 | 561,973,085.64 | 98,280,349.50 | 73,980,214.01 |
| 东方日升(常州)新能源有限公司 | 子公司 | 硅太阳能电池组件和部件、电器、灯具、橡胶制品、电子产品、光电子器件的制造、加工、销售；太阳能发电工程设计、施工、承包；电力、新能源、节能相关技术的研发、转让、咨询服 | 250,000 万人民币 | 5,976,483,094.41 | 2,507,499,727.93 | 3,155,568,428.15 | -156,559,555.49 | -127,569,113.21 |

| | | | | | | | | |
|------------------|-----|---|-----------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|---------------|
| | | 务；合同能源管理及咨询服务；光伏设备租赁；太阳能发电；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。 | | | | | | |
| 东方日升(宁波)电力开发有限公司 | 子公司 | 太阳能电站、电站的建设、经营管理、运行维护、太阳能发电工程设计、施工、承包，电力、新能源、节能相关技术的研发、转让、咨询、服务，太阳能电池组件、户用终端系统、太阳能发电设备及元器件、电光源销售，合同能源管理及咨询服务，自营和代理货物与技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的货物与技术除外 | 50,000 万元人民币 | 5,262,862.92 4.67 | 1,059,979.74 7.27 | 413,662,221.63 | 69,305,561.12 | 65,179,052.99 |
| 江苏斯威克新材料股份有限公司 | 子公司 | EVA(乙烯和醋酸乙烯共聚物)、灌封材料的生产 | 27,384.62 万元人民币 | 2,604,769.18 7.27 | 1,573,754.33 8.09 | 1,440,599.50 7.44 | 108,644.96 2.70 | 99,218,300.76 |

| | | | | | | | | |
|--------|-----|---|-----------|--------------|--------------|--------------|------------|----------------|
| | | 和销售；太阳能电池封装材料专用设备的技术开发、生产、销售与技术咨询；绝缘材料、太阳能灯具、太阳能电池、太阳能光伏组件、橡塑助剂、户用终端系统的销售；太阳能电站及电力设施的建设、经营管理和运行维护；太阳能发电工程及新能源的设计、技术转让及咨询服务；合同能源管理及咨询服务；实业投资（不得从事金融、类金融业务，依法需取得许可和备案的除外）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（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） | | | | | | |
| 东方日升(义 | 子公司 | 硅太阳能电 | 30,000 万元 | 3,840,260,20 | 229,742,137. | 2,054,664,32 | -104,342,0 | -80,148,990.31 |

| | | | | | | |
|---------------|---|-----|------|----|------|-------|
| 乌)新能源有 限公司 | 池组件和部 件、电器、 灯具、橡胶 制品、电子 产品、光电 子器件的制 造、加工、 销售；太阳 能发电工程 设计、施工、 承包；电力、 新能源、节 能相关技术 的研发、转 让、咨询服 务；合同能 源管理及咨 询服务；光 伏设备租 赁；太阳能 发电；自营 和代理各类 商品及技术 的进出口业 务。 | 人民币 | 8.36 | 81 | 5.61 | 33.27 |
|---------------|---|-----|------|----|------|-------|

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|-----------------|----------------|---------------|
| 东方日升（宁波）新材料有限公司 | 新设 | |

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、政策风险

随着光伏发电环保特性的逐步认知，技术逐步成熟，光伏发电的成本持续下降，部分地区已实现平价上网，但相比较于水电、核电等低发电成本能源，光伏发电尚有差距。公司所从事的新能源行业与国家宏观经济形势及产业政策关联度较高。光伏产品销售仍受各国政府政策影响，尽管全球各国对光伏产业发展的支持立场明确，如果主要市场的宏观经济或相关的政府支持政策发生重大变化，将在一定程度上影响行业的发展和公司的盈利水平。加强市场预判、进一步开拓海内外市场及合理安排自有光伏电站建设进度，应对相应风险。

2、进口国贸易保护政策

公司部分产品销往海外，进口国贸易保护政策将对公司海外销售产生一定的影响。对此，公司考虑到贸易壁垒以及我国人工成本逐渐增长的趋势，公司将积极继续推进海外建厂的实施，增加海外产能的建设；积极抱团采取法律应对措施及不断加大新兴市场的开拓，动态配置全球区域市场重心，积极论证应对措施等。

3、汇率波动风险

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

4、应收账款回收风险

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

5、光伏电站电费收取风险

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

6、毛利率波动风险

光伏发电平价上网是公司持续追求的目标。随着太阳能开发利用规模的快速扩大、光伏产业升级的不断加速、产品技术水平的持续进步，光伏行业产品价格逐渐降低，光伏全面平价上网可期。但在这过程中，受下游装机需求预期旺盛影响，组件上游主要原材料价格阶段性快速上涨，光伏组件环节的成本压力向终端客户传导较慢且较难，伴随产业链供需的不平衡，公司面临产品毛利率波动的风险。为此，公司将不断加大研发投入、提升光伏产品的高性价比；提高电池自产自供比例、补齐上游硅料产能短板；加强成本控制、进一步实现产品差异化，为客户提供增值服务，保持公司光伏产品的持续竞争优势。

7、新冠肺炎疫情反复的风险

依托于我国最高决策层的快速行动力和决策力，现阶段国内疫情防控形势良好，但海外疫情形势不容乐观，存在疫情反复及变异的情形，虽对公司目前生产经营影响可控，但是如果全球疫情迟迟得不到有效遏制，不排除会给公司经营业绩带来不确定性影响。公司将提前制定相关应对措施，包括销售重点区域调整，加强非重点疫情地区的合作，物流整合等，公司管理层将致力于降低疫情等事项对公司业务发展的影响。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2021 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 29.99% | 2021 年 02 月 04 日 | 2021 年 02 月 04 日 | 《2021 年第一次临时股东大会》（公告编号：2021-034）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.co） |
| 2021 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 29.87% | 2021 年 02 月 23 日 | 2021 年 02 月 23 日 | 《2021 年第二次临时股东大会》（公告编号：2021-038）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.co） |
| 2020 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 31.85% | 2021 年 05 月 18 日 | 2021 年 05 月 18 日 | 《2020 年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-068）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.co） |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

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、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

为了进一步建立、健全劳动者与所有者的利益共享机制，使员工利益与公司长远发展更紧密的结合，实现公司与员工同

发展共成长，吸引和留住优秀人才，公司于2021年1月29日召开了第三届董事会第十二次会议及第三届监事会第十次会议，审议通过了《东方日升新能源股份有限公司2021年员工持股计划（草案）》等议案。2021年2月23日，公司召开2021年第二次临时股东大会并审议通过了《关于〈公司2021年员工持股计划草案〉及其摘要的议案》，本次员工持股计划正式启动，将向不超过390名激励对象授予股票2,750万股。

2021年7月27日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司下发的《证券过户登记确认书》，“东方日升新能源股份有限公司回购专用证券账户”所持有的23,290,700股公司股票已于2021年7月27日全部非交易过户至“东方日升新能源股份有限公司-2021年员工持股计划”，过户股份数量占公司总股本的2.58%。同日，2021年员工持股计划第一次持有人会议在公司会议室以现场结合通讯方式召开，审议通过了《关于设立公司2021年员工持股计划管理委员会的议案》等议案。

本员工持股计划的顺利实施，有利于进一步提升公司治理水平，完善公司薪酬激励机制，提高员工的凝聚力和公司竞争力，充分调动员工积极性和创造性，实现企业的长远可持续发展。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 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 | 超标排放情况 |
|-----------------|-------------------------|------|---------------------|---|--|--|---|--|--------|
| 东方日升（常州）新能源有限公司 | 废水：氟化物、COD | 连续排放 | 1.废水：1个 2.废气：19个 | 废水排放口位于废水站南侧 废气排放口于厂区中部自东向西依次设置 | 1.废水： 1) COD:30 2) F+:5.95 3)NH3-N:1.63 2.废气： 挥发性有机物： 0.5mg/m ³ 氮氧化物： 23mg/m ³ 颗粒物： 1.3mg/m ³ | 《电池工业污染物排放标准》 GB30484-2013 | 1.废水： 1)氟：4.72t 2)COD：14.89t 3)NH3-N：1.3t 2.废气 1)氮氧化物：1.24t 2)颗粒物 0.09t 3)挥发性有机物： 0.062t | 1.废水： 1)氟： 9.783t/a 2)COD： 153.417t/a 3)NH3-N： 2.692t/a 2.废气： 1)氮氧化物： 21.083t/a 2)颗粒物： 2.292t/a 3)挥发性有机物： 18.813t/a | 无 |
| 东方日升（义乌）新能源有限公司 | 废气：颗粒物、非甲烷总烃 废水：COD等 | 持续排放 | 1.废气：11个 2.废水：2个 | 1.废气（一期厂房：7个；二期厂房：1个；二期仓库：3个） 2.废水（共2个，厂房西侧、东侧各1个） | 1.非甲烷总烃： 1.6mg/m ³ 2.颗粒物： 21.4mg/m ³ | 《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996） 《污水综合排放标准》（GB8978-1996） | 1.非甲烷总烃：3.5t 2.颗粒物： 10t | 1.非甲烷总烃：7.44t/a 2.颗粒物： 76.7644t/a | 无 |
| 东方日升（浙江）新 | 工厂建设中，尚不能 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | | |
|--------------|------------------------------------|-------------------|---------------------|---|---|--|-------------------------------|-------------------------------|---|
| 能源有限公司 | 确定污染物 | | | | | | | | |
| 巴彦淖尔聚光硅业有限公司 | 废水： COD、氨氮、总磷、总氮 废气：颗粒物、二氧化硫 | 废水是间断性排放，废气是连续性排放 | 1.废水：1个 2.废气：20个 | 废水排放口位于厂界南侧； 废气排放口分别位于厂内还原后处理（2个）、807 尾气淋洗装置（12个）、氢化装置（5个）、锅炉脱硫塔（1个） | 1.COD： 38.4mg/L 2.氨氮： 2.207mg/L 3.总磷： 0.042mg/L 4.总氮： 19.101mg/L 5.颗粒物： 20.8mg/Nm ³ 6.SO ₂ ： 131mg/Nm ³ | 《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015） 《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014 | 1.COD:10.46T; 2.工业粉尘：0.16T | 1.COD:20.54T; 2.工业粉尘：4.77T | 无 |

防治污染设施的建设和运行情况

1 废气

废气主要来源于制绒、磷扩散、丝网烧结、焊接等环节，根据环境影响评价报告的处理工艺与大气污染物的具体种类、浓度、流量、排放限值等特点选择废气处理方案，配备洗涤塔、燃烧塔、防爆式袋式除尘器、活性炭吸附、脱硫塔等匹配的废气处理系统，处理效果满足《电池工业污染物排放标准》、《大气污染物综合排放标准》等法律法规的排放限值要求。

2 废水

废水主要分为生产废水和生活污水，公司严格执行国家法律法规与地方政府要求，配置污水处理系统，采用物理沉淀、酸碱中和、物化和生化等处理工艺，对污染因子进行处置，并对处置效果进行在线监测，确保符合《电池工业污染物排放标准》、《污水综合排放标准》等标准的排放限值要求。合规处置后的废水通过纳管送至至地方污水处理厂进行集中处理。

3 固体废物

公司坚持固体废物减量化、资源化和无害化原则，对于一般固体废物，公司通过多种途径进行回收利用。对于危险废物，根据《国家危险废物名录》，鉴定每个工艺环节产生的废弃物的危险废物属性，建立《危险废物清单》，并贮存于合规危废仓库，每年通过固体废物管理信息系统，制定年度危险废物年度管理计划，并报所在地生态环境主管部门备案，审批成功后，交由资质单位进行处置，保证无害化处置。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

根据《建设项目环境保护管理条例》要求，组织开展项目环境影响评价，配套环境保护设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投入生产和使用，依据项目建设阶段，完成项目竣工环境保护验收监测报告与专家评审，并至地方政府进行备案。

突发环境事件应急预案

根据《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》规定，已有项目均已编制《突发环境事件应急预案》，并备案至地方政府，获取备案回执。同时，对各应急小组工作人员和相关管理人员进行培训，确保掌握国家相关法律法规、规章和有关规范性文件的规定、应急响应流程和应急实操等各项工作要求，并通过桌面演练与实战演练等方式检验其掌握情

况，保障应急处置能力。

环境自行监测方案

公司在对 COD、氟离子等污染因子实施在线监测的基础上，通过定期委托第三方资质单位对污染因子进行全面检测的方式，对合规排放情况进行整体管控，并分类整理已有数据，系统分析环保治理设施运行效果，掌握管理现状，形成持续优化机制。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|---------------|--|--|---------------------|--------------|---|
| 皮山县日升电力开发有限公司 | 1.未按照规定设置危险废物识别标志； 2.未按照国家有关规定建立危险废物管理台账。 | 违反《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》第一百一十二条第（一）款、第（十三）款的规定和《新疆维吾尔自治区规范环境行政处罚自由裁量权规定（试行）》第八条第（二）款的规定。 | 罚款壹拾万元整（¥100,000 元） | 无 | 按照相关规定在皮山光伏电站安全区域设置危险废物存放区域，并制作醒目危险废物识别标志。已建立健全危险废物管理台账，严格按照国家规定进行储存、运输、销毁。 |

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

公司积极倡导绿色能源使用，利用各生产基地闲置厂房屋顶、车棚等，通过安装屋顶分布式太阳能电站，实现自发自用、余电上网，不仅减少了对传统电力的依赖，还为基地办公、生产、生活提供了清洁电力，减少了碳粉尘、二氧化碳、二氧化硫以及氮氧化物的排放。据统计截至 2021 年 6 月底，基地屋顶分布式电站规模约 19MW，2021 年 1-6 月份发电量约 858 万千瓦时，相当于减少碳粉尘排放 2,333 吨、减排二氧化碳 8,554 吨、二氧化硫 257.4 吨、氮氧化物 128.7 吨。

二、社会责任情况

公司始终以科技创新持续改善能源格局，提高人类生活品质为使命，切实履行社会责任，追求公司与社会、自然环境的和谐统一、可持续发展，让绿色新能量创造人类新生活。公司主要从事太阳能及节能事业，通过新能源产品的提供，为节能减排贡献力量，提供就业岗位，使其产生较好的社会和经济效益。公司在追求企业发展的同时，积极参与地方文化、教育、卫生事业，扶贫济困，赈灾救危。

2021年4月7日，公司成功加入联合国全球契约组织，致力于使全球契约及其原则在公司战略、文化和运营中进一步深化，在负责任经营、可持续发展的同时，公司将与全球各利益相关方加强合作，主推“联合国2030年可持续发展议程”中17个联合国可持续发展目标（UN SDGs2030）的实现。

（一）脱贫攻坚、乡村振兴具体情况

作为一家有责任担当和社会影响力的公众公司，公司不仅用绿色产品助力全球可持续发展，还一直致力于发挥积极影响，以自身公益力量扶持有需要的社会群体，每年定期向慈善总会捐款用于公益帮扶项目，公益脚步从未停驻。2021年8月，公

公司向宁海县慈善总会捐款100万元，主要用于救助困难群众，解决特困家庭基本生活以及定向助学、助残、助困、助医等项目的支出。公司以分享阳光、传递爱心为出发点，春节慰问周边困难家庭，夏季高温为消防大队送去清凉饮品，积极组织志愿者团队开展拜访敬老院、慰问孤儿院和福利院、资助社区教育等多种形式的爱心活动，为构建和谐友爱社会贡献力量。

（二）其他方面

1、利益相关方互动与信任

公司建立科学高效的公司治理体系，三会运作合规，董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会等决策与运营管理机制，切实保障全体股东及债权人的权益。公司严格按照相关法律法规的要求，及时、客观、准确、完整地进行信息披露，确保公司所有投资人及其他利益相关方能够以平等的机会获得公司相关信息。公司通过现场接待、网上业绩说明会、投资策略会、电话、网络留言、传真、邮件等多渠道与各利益相关方进行沟通交流，聆听他们的诉求与期望，并及时有效地进行回应，建立互信的关系，使之成为公司持续改进的动力。

2、员工福利与成长

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等法律法规，奉行公开、公平、公正的用工政策，依法为员工缴纳养老保险、医疗保险、生育保险、失业保险、工伤保险等险种，遵循国家关于员工休假的规定，落实带薪年假制度。公司心系每一位员工的身心健康，为员工提供体检和其他福利保障。为关爱下一代，营造员工家庭氛围，公司于2021年8月组织了与你“童”行、小候鸟夏令营活动等亲子游活动。

公司关注员工的成长和发展，为员工搭建了全方位、系统性的潜力挖掘培训课程，支持员工不断提升自身能力，还设置奖励鼓励在职员工获取资质证书或相关学历。通过建立钉钉在线自主移动学习平台，解决各类培训的时间和空间局限性；对标国内外优秀企业，组织管理干部对标学习，促进组织战略管理能力提升；分层实施校招管培生培养项目、新员工入职培训项目、车间班组长培训项目、储备干部昇基业培训项目等，满足不同类型人才的培养和储备需求。

3、生产健康与安全

公司始终坚守“以人为本、安全为天”的安全理念，将安全生产作为企业可持续发展的第一要务。公司成立集团层面的安委会，负责制定公司EHS管理相关政策、目标及工作计划、保障资源配置等工作。同时各个基地也成立基层层面的安委会，以协调推进集团各项决议的落地实施。公司每年都会针对消防设施、交通安全、电气安全等进行专项培训，并开展消防演练、安全知识竞赛等活动，切实提高员工安全防范意识，筑牢安全底线。2021年3月，公司宁海基地先后在生产区域、生活区域组织开展了两场夜间应急疏散演练活动，进一步提升基地安全管理工作水平和员工应急反应能力。2021年6月，为响应国家安全生产月的号召，提升员工消防安全意识，锤炼消防技能，公司宁海基地举办“消防运动会”和年度消防演习活动，锻炼了员工突发事件的快速响应、应急处置、消防疏散能力。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|----------|----------|----------|------------------------------|--------------|------|------|
| 点点云智能科技有限公司诉建德市下涯镇丰和村股份经济合作社支付工程款及利息,建德市下涯镇丰和村股份经济合作社反诉,要求点点云智能科技有限公司赔付178,908元,并解除合同,由点点云智能科技有限公司拆除取回该项目的设施设备。 | 100 | 否 | 已开庭,尚未判决 | 已开庭,尚未判决 | 不适用 | | |
| 公司诉延安必康制药股份有限公司返还交易意向金以及支付逾期付款违约金、逾期返还交易意向金的违约金。 | 4,634.8 | 否 | 已开庭,尚未判决 | 已开庭,尚未判决 | 不适用 | | |
| 李书义、刘悦仿、李俊贤诉东方日升(常州)新能源有限公司为生命权、健康权、身体权纠纷一案 | 121.53 | 否 | 二审中,尚未判决 | 一审驳回李书义、刘悦仿、李俊贤的诉讼请求,其上诉。 | 不适用 | | |
| 东方日升(宁波)电力开发有限公司诉河南森源集团有限公司为买卖合同纠纷一案 | 514.84 | 否 | 已判决 | 判决河南森源集团有限公司支付514.84万元并支付利息。 | 履行期内 | | |
| 余姚宁升电力开发公司诉明州新型塑材科技有限公司 | 167.88 | 否 | 已判决 | 判决明州新型塑材科技有限公司、浙江中塑优 | 强制执行中 | | |

| | | | | | | | |
|--|----------|---|-----|---|-------|--|--|
| 公司、浙江中塑优美新材料有限公司为合同纠纷一案 | | | | 美新材料有限公司连带支付余姚宁升电力开发公司电费 793,083.05 元、违约金 105,724.76 元及经济损失 779,974 元并支付电费利息。 | | | |
| 公司诉上海神舟电力有限公司为买卖合同纠纷一案、上海神舟电力有限公司反诉公司为买卖合同纠纷一案 | 5,014.27 | 否 | 已判决 | 判决上海神舟电力有限公司立刻支付公司货款人民币 5,014.27 万元，以及逾期付款违约金，驳回上海神舟电力有限公司反诉请求。 | 强制执行中 | | |
| 公司诉山西华富星辰科技有限公司为买卖合同纠纷一案 | 3,668.27 | 否 | 已调解 | 山西华富星辰科技有限公司立即支付货款 3,668.27 万元。 | 强制执行中 | | |
| 公司诉山东雅百特科技有限公司为买卖合同纠纷一案 | 172.8 | 否 | 已判决 | 判决山东雅百特科技有限公司返还公司款项人民币 172.8 万元并支付利息等。 | 强制执行中 | | |

九、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

| 名称/姓名 | 类型 | 原因 | 调查处罚类型 | 结论（如有） | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------|----|--|--------|--------|------------------|-------------------|
| 东方日升新能源股份有限公司 | 其他 | 公司未在公告中予以披露江苏九九久科技有限公司（以下简称九九久）1-11 月份经营业绩未达到《评估报告》中的预测值，同时九九久 2018 年度存在多次停、限产的情况并对经 | 其他 | 整改完毕 | 2019 年 03 月 22 日 | www.cninfo.com.cn |

| | | | | | | |
|---------------|----|--|----|--|-------------|-------------------|
| | | 营业绩产生不利影响。 | | | | |
| 东方日升新能源股份有限公司 | 其他 | 公司在申请向不特定对象发行可转换公司债券项目过程中存在申请文件或信息披露资料存在相互矛盾或者同一事实表述不一致且有实质性差异的情形。 | 其他 | 根据《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》第八十一条规定，中国证监会决定对公司采取出具警示函并同时采取六个月内（2021年6月18日至2021年12月17日）不接受公司发行证券相关文件的监管措施。 | 2021年06月24日 | www.cninfo.com.cn |

整改情况说明

适用 不适用

公司收到宁波证监局的《关于对东方日升新能源股份有限公司采取责令改正措施的决定》（以下简称“《决定书》”）后，公司全体董事、监事、高级管理人员和相关责任人高度重视，对照相关法律法规、规范性文件及准则，公司已根据《决定书》进行持续整改，根据相关规定及时履行信息披露义务。同时，公司全体董事、监事、高级管理人员和相关责任人将持续加强对相关法律法规、规则等的学习，进一步增强信息披露工作的管理和提升规范运作的意识，努力提高信息披露质量，确保及时、真实、准确和完整披露信息。

公司收到中国证监会《关于对东方日升新能源股份有限公司采取行政监管措施的决定》（[2021]40号）后，公司全体董事、监事、高级管理人员和相关责任人高度重视，并遵守《关于对东方日升新能源股份有限公司采取行政监管措施的决定》中的相关内容。同时，公司全体董事、监事、高级管理人员和相关责任人将持续加强对相关法律法规、规则等的学习，进一步增强信息披露工作的管理和提升规范运作的意识，努力提高信息披露质量，确保及时、真实、准确和完整披露信息。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------------|-----------|------------------------|----------|------------|-----------------|-------------------|---|----------------|--------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发 生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保 物（如 有） | 反担保 情况（如 有） | 担保 期 | 是否 履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发 生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保 物（如 有） | 反担保 情况（如 有） | 担保 期 | 是否 履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 剩余为下属公司担 保额度 | 2021 年 04 月 27 日 | 1,103,100 | | | | | | | | |
| 高邮振兴新能源科 技有限公司 | 2021 年 04 月 27 日 | 10,000 | 2021 年 06 月 23 日 | 10,000 | 连带责任担 保 | | 否 | 主债 务履 行届 满之 日起 36 个 月 | 否 | 否 |
| 肇源宁升电力开发 有限公司 | 2021 年 04 月 27 日 | 43,000 | 2021 年 05 月 27 日 | 0 | 连带责任担 保 | | 否 | 主债 务履 行届 满之 日起 36 个 月 | 否 | 否 |
| 江苏斯威克新材料 股份有限公司 | 2021 年 04 月 27 日 | 5,000 | 2021 年 05 月 19 日 | 5,000 | 连带责任担 保 | | 否 | 主债 务履 行届 满之 日起 36 个 月 | 否 | 否 |
| 常州斯威克光伏新 材料有限公司 | 2021 年 04 月 27 日 | 5,000 | 2021 年 05 月 19 日 | 4,072 | 连带责任担 保 | | 否 | 主债 务履 行届 满之 日起 24 个 月 | 否 | 否 |
| 常州斯威克光伏新 | 2021 年 04 | 12,000 | 2021 年 | 8,791.67 | 连带责任担 | | 否 | 主债 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--|---|------------------|---|---|
| 材料有限公司 | 月 27 日 | | 05 月 19 日 | | 保 | | | 务履行届满之日起 36 个月 | | |
| 东方日升(义乌)新能源有限公司 | 2021 年 01 月 30 日 | 30,000 | 2021 年 02 月 24 日 | 30,000 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行届满之日起 36 个月 | 否 | 否 |
| 宁海新电电力开发有限公司 | 2021 年 01 月 30 日 | 45,000 | 2021 年 04 月 06 日 | 44,500 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行届满之日起 36 个月 | 否 | 否 |
| 常州斯威克光伏新材料有限公司 | 2021 年 01 月 20 日 | 5,000 | 2021 年 02 月 23 日 | 3,000 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行届满之日起 36 个月 | 否 | 否 |
| 常州斯威克光伏新材料有限公司 | 2021 年 01 月 20 日 | 5,000 | | 0 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行届满之日起 36 个月 | 否 | 否 |
| 常州斯威克光伏新材料有限公司 | 2021 年 01 月 20 日 | 10,000 | | | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行届满之日起 36 个月 | 是 | 否 |
| 常州斯威克光伏新 | 2021 年 01 | 25,000 | | | 连带责任担 | | 否 | 主债 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|------------------|-------------------------|------------------|--|----------|--------|---|-------------------|---|---|
| 材料有限公司 | 月 20 日 | | | | 保 | | | 务履行届满之日起 36 个月 | | |
| RISEN ENERGY(HONGKONG)CO.,LTD | 2021 年 01 月 20 日 | 8,721.14 ^[1] | | | 0 | 连带责任担保 | 否 | 担保开立之日起不超过 21 个月 | 是 | 否 |
| 伊金霍洛旗耀升太阳能有限公司 | 2020 年 11 月 28 日 | 65,000 | 2021 年 04 月 23 日 | | 24,600 | 连带责任担保 | 否 | 主债务履行届满之日起 12 个月 | 否 | 否 |
| 浙江双宇电子科技有限公司 | 2020 年 11 月 28 日 | 22,000 | 2020 年 12 月 22 日 | | 17,094.8 | 连带责任担保 | 否 | 主债务履行期届满之日起 24 个月 | 否 | 否 |
| 浙江双宇电子科技有限公司 | 2020 年 11 月 28 日 | 24,000 | 2021 年 01 月 06 日 | | 24,000 | 连带责任担保 | 否 | 主债务履行期届满之日起 24 个月 | 否 | 否 |
| 东方日升(宁波)电力开发有限公司 | 2020 年 09 月 22 日 | 10,000 | 2020 年 10 月 30 日 | | 9,150.26 | 连带责任担保 | 否 | 主债务履行届满之日起 36 个月 | 否 | 否 |
| 浙江双宇电子科技有限公司 | 2020 年 09 | 10,000 | 2020 年 | | 8,174.7 | 连带责任担 | 否 | 主债 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|--|------------------|--------------------------|------------------|--------------------------|--------|--|---|-------------------|---|---|
| 有限公司 | 月 22 日 | | 10 月 30 日 | | 保 | | | 务履行届满之日起 36 个月 | | |
| 江苏斯威克新材料股份有限公司 | 2020 年 08 月 08 日 | 5,000 | 2020 年 11 月 19 日 | 0 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行期届满之日起 24 个月 | 是 | 否 |
| RISEN ENERGY(HONGKONG)CO.,LTD | 2020 年 08 月 08 日 | 12,920.2 ^[2] | 2020 年 12 月 07 日 | 11,951.19 ^[3] | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行期届满之日起 36 个月 | 否 | 否 |
| RISEN ENERGY(HONGKONG)CO.,LTD | 2020 年 08 月 08 日 | 25,840.4 ^[4] | 2020 年 08 月 25 日 | 0 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行期届满之日起 36 个月 | 是 | 否 |
| RISEN ENERGY (CAMBODIA) BATTAMBANG CO., LTD | 2020 年 08 月 08 日 | 29,070.45 ^[5] | 2020 年 10 月 23 日 | 0 | 连带责任担保 | | 否 | 项目运营之日起 6 个月 | 是 | 否 |
| 新沂协鑫光伏电力有限公司、常州威能光伏科技有限公司、扬州宇升光伏科技有限公司、浙江颖川新能源科技有限公司 | 2020 年 08 月 08 日 | 6,000 | 2020 年 10 月 19 日 | 3,240 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行期届满之日起 36 个月 | 否 | 否 |
| 常州斯威克光伏新材料有限公司 | 2020 年 06 月 16 日 | 15,000 | 2020 年 09 月 03 日 | 12,856.46 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行期 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|--|------------------|------------------------|------------------|----------|--------|--|---|-------------------|---|---|
| | | | | | | | | 届满之日起 24 个月 | | |
| 常州斯威克光伏新材料有限公司 | 2020 年 06 月 16 日 | 5,000 | 2020 年 12 月 02 日 | 2,842 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行期届满之日起 24 个月 | 否 | 否 |
| 常州斯威克光伏新材料有限公司 | 2020 年 06 月 16 日 | 5,000 | 2020 年 07 月 02 日 | 0 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行期届满之日起 24 个月 | 是 | 否 |
| 常州斯威克光伏新材料有限公司 | 2020 年 06 月 16 日 | 10,000 | 2020 年 11 月 18 日 | 0 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行期届满之日起 24 个月 | 否 | 否 |
| RISEN (HONGKONG) IMPORT AND EXPORT CO.,LIMITED | 2020 年 04 月 18 日 | 6,460.1 ^[6] | 2020 年 07 月 20 日 | 0 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行期届满之日起 36 个月 | 否 | 否 |
| 铜鼓县铜升电力开发有限公司 | 2020 年 04 月 18 日 | 4,500 | 2020 年 06 月 24 日 | 3,400 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行期届满之日起 36 个月 | 否 | 否 |
| 常州金坛宁升电力开发有限公司 | 2020 年 04 月 18 日 | 5,000 | 2020 年 06 月 24 日 | 4,106.66 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行期 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|-------------|-------------------------|-------------|----------|--------|--|---|--------------------|---|---|
| | | | | | | | | 满之日起 36个月 | | |
| 东方日升融资租赁有限公司 | 2020年04月02日 | 10,000 | 2020年04月30日 | 7,933.24 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行届满之日起 36个月 | 否 | 否 |
| 东方日升(义乌)新能源有限公司 | 2020年03月07日 | 34,500 | 2020年03月24日 | 31,716 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行届满之日起 36个月 | 否 | 否 |
| 东方日升(宁波)电力开发有限公司 | 2020年01月23日 | 30,000 | 2020年06月25日 | 25,700 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行届满之日起 24个月 | 否 | 否 |
| 浙江双宇电子科技有限公司 | 2020年01月23日 | 12,000 | 2020年03月11日 | 0 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行届满之日 | 是 | 否 |
| RISEN ENERGY(HONGKONG)CO.,LTD | 2019年12月12日 | 9,690.15 ^[7] | 2020年02月18日 | 0 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行届满之日起 24个月 | 否 | 否 |
| 仙桃楚能新能源有限公司 | 2019年09月24日 | 19,000 | 2019年10月14日 | 0 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行届满之日起 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|---|------------------|--------------------------|------------------|--------------------------|--------|--|---|-------------------|---|---|
| | | | | | | | | 24 个月 | | |
| 宁波北仑瑞升电力开发有限公司 | 2019 年 06 月 17 日 | 3,000 | 2019 年 07 月 03 日 | 1,882.4 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行届满之日起 36 个月 | 否 | 否 |
| MERREDIN SOLAR FARM NOMINEEPTY.LTD | 2019 年 06 月 17 日 | 43,675.2 ^[8] | 2019 年 08 月 28 日 | 29,741.06 ^[9] | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行届满之日起 24 个月 | 否 | 否 |
| YUKSES 50 LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP | 2019 年 04 月 18 日 | 32,558.9 ^[10] | 2019 年 10 月 15 日 | 20,089.1 ^[11] | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行期届满之日起 6 个月 | 否 | 否 |
| 池州市宁升电力开发有限公司 | 2019 年 04 月 18 日 | 5,000 | 2019 年 05 月 10 日 | 3,567.61 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行期届满之日起 36 个月 | 否 | 否 |
| 池州瑞升能源电力开发有限公司 | 2019 年 04 月 18 日 | 5,000 | 2019 年 05 月 10 日 | 3,567.61 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行期届满之日起 36 个月 | 否 | 否 |
| 芮城县宝升电力开发有限公司 | 2019 年 04 月 18 日 | 27,000 | 2019 年 04 月 24 日 | 19,232.26 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行期届满之日 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------|------------------|--------|------------------|-----------|--------|--|---|-------------------|---|---|
| | | | | | | | | 起 36 个月 | | |
| 东方日升(义乌)新能源有限公司 | 2019 年 02 月 22 日 | 30,000 | 2020 年 09 月 16 日 | 12,766.2 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行期届满之日起 36 个月 | 否 | 否 |
| 神木市神光新能源电力有限公司 | 2019 年 02 月 22 日 | 18,000 | 2019 年 08 月 15 日 | 12,442.14 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行期届满之日起 36 个月 | 否 | 否 |
| 五莲京科光伏发电有限公司 | 2019 年 02 月 22 日 | 11,000 | 2019 年 03 月 12 日 | 8,459.52 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行期届满之日起 36 个月 | 否 | 否 |
| 江苏新电投资管理有限公司 | 2019 年 01 月 03 日 | 5,000 | 2019 年 07 月 31 日 | 3,110.19 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行期届满之日起 24 个月 | 否 | 否 |
| 浙江双宇电子科技有限公司 | 2019 年 01 月 03 日 | 30,000 | 2019 年 06 月 18 日 | 12,241 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行期届满之日起 24 个月 | 否 | 否 |
| 高邮振兴新能源科技有限公司 | 2019 年 01 月 03 日 | 60,000 | 2019 年 01 月 21 日 | 43,997.4 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行期届满之日 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------|------------------|---------|------------------|-----------|--------|--|---|-------------------|---|---|
| | | | | | | | | 起 36 个月 | | |
| 东方日升融资租赁有限公司 | 2018 年 12 月 08 日 | 18,600 | 2018 年 12 月 26 日 | 3,760.61 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行期届满之日起 24 个月 | 否 | 否 |
| 宁夏旭宁新能源科技有限公司 | 2018 年 11 月 21 日 | 15,000 | 2018 年 12 月 24 日 | 7,800 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行期届满之日起 24 个月 | 否 | 否 |
| 仙桃楚能新能源有限公司 | 2018 年 07 月 26 日 | 23,000 | 2018 年 08 月 11 日 | 0 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行期届满之日起 24 个月 | 是 | 否 |
| 东方日升(洛阳)新能源有限公司 | 2018 年 04 月 14 日 | 20,000 | 2018 年 05 月 10 日 | 0 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行期届满之日起 24 个月 | 是 | 否 |
| 东方日升(常州)新能源有限公司 | 2018 年 04 月 14 日 | 100,000 | 2020 年 04 月 27 日 | 34,953.07 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行期届满之日起 24 个月 | 否 | 否 |
| 宁海新电电力开发有限公司 | 2017 年 09 月 26 日 | 50,000 | 2017 年 10 月 30 日 | 0 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行期届满之日 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | 起 24 个月 | | |
|-------------------------------|------------------|---------------------------|------------------|--------------------------|--------|--------------|------------|-------------------|--------|------------|
| 东方日升融资租赁有限公司 | 2017 年 04 月 01 日 | 100,000 | 2017 年 08 月 03 日 | 1,108.46 | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行期届满之日起 24 个月 | 否 | 否 |
| RisenSky Solar Energy S. à. l | 2011 年 09 月 22 日 | 10,760.68 ^[12] | 2011 年 12 月 27 日 | 4,066 ^[13] | 连带责任担保 | | 否 | 主债务履行期届满之日起 6 个月 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | 1,306,821.14 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | | | | 105,363.67 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | 2,290,397.22 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | | | | 514,904.61 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物 (如有) | 反担保情况 (如有) | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 东方日升 (常州) 新能源有限公司 | 2020 年 11 月 28 日 | 47,300 ^[14] | 2020 年 12 月 15 日 | 16,380 | 质押 | 乌海宁升 100% 股权 | | | 否 | 否 |
| RISEN ENERGY(HONGKONG)CO.,LTD | 2020 年 11 月 28 日 | 0 ^[15] | | 0 | 质押 | 日升香港 20% 股权 | | | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1) | | | 0 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) | | | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | | | 47,300 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | | | | | | 16,380 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | 1,306,821.14 | | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | | | | 105,363.67 |
| 报告期末已审批的担保额度合 | | 2,337,697.22 | | 报告期末实际担保余额合计 | | | | | | 531,284.61 |

| | | |
|---------------------------------------|------------|------------------------------|
| 计 (A3+B3+C3) | (A4+B4+C4) | |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | 64.78% |
| 其中: | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | | 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余额 (E) | | 299,652.72 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | | 1,927,647.76 |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | 2,227,300.48 ^[16] |

注:

[1] 实际为 1,350 万美元, 此为换算成人民币的金额。

[2] 实际为 2,000 万美元, 此为换算成人民币的金额。

[3] 实际为 1,850 万美元, 此为换算成人民币的金额。

[4] 实际为 4,000 万美元, 此为换算成人民币的金额。

[5] 实际为 4,500 万美元, 此为换算成人民币的金额。

[6] 实际为 1,000 万美元, 此为换算成人民币的金额。

[7] 实际为 1,500 万美元, 此为换算成人民币的金额。

[8] 实际为 9,000 万澳元, 此为换算成人民币的金额。

[9] 实际为 6,128.64 万澳元, 此为换算成人民币的金额。

[10] 实际为 5,040 万美元, 此为换算成人民币的金额。

[11] 实际为 671.72 万美元, 1,042,451.90 万坚戈, 此为换算成人民币的金额。

[12] 实际为 1,400 万欧元, 此为换算成人民币的金额。

[13] 实际为 529 万欧元, 此为换算成人民币的金额。

[14] 根据日升常州的实际需要, 公司于 2020 年 12 月 15 日召开 2020 年第九次临时股东大会审议通过了《关于为控股公司东方日升(常州)新能源有限公司提供股权质押担保的议案》, 同意东方日升以乌海宁升电力开发有限公司 100% 股权为日升常州向华能天成融资租赁有限公司提供股权质押担保, 担保的主债权本金额度不超过 4.73 亿元。

[15] 根据日升香港的实际需要, 公司于 2020 年 12 月 15 日召开 2020 年第九次临时股东大会审议通过了《关于为全资子公司东方日升新能源(香港)有限公司提供股权质押担保的议案》, 同意东方日升以持有的日升香港 20% 股权为日升香港向其他金融机构提供股权质押担保, 担保的主债权本金额度不超过 2,000 万美元。该担保事项主债权亦是公司于 2020 年 8 月 7 日以及 2020 年 8 月 24 日分别通过第三届董事会第五次会议以及 2020 年第七次临时股东大会审议通过关于为东方日升新能源(香港)有限公司向其他金融机构申请合计不超过 2,000 万元美元的授信额度提供连带责任保证担保所涉及主债权。

[16] 上述合计数包含重复计算被担保对象提供的担保金额。

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位: 万元

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同总金额 | 合同履行的进度 | 本期确认的销售收入金额 | 累计确认的销售收入金额 | 应收账款回款情况 | 影响重大合同履行的各项条件是否 | 是否存在合同无法履行的重大风险 |
|-----------|----------|-------|---------|-------------|-------------|----------|-----------------|-----------------|
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | 发生重大变化 | |
|--------------|---------------|---------|-------|----------|----------|--------------------|--------|---|
| 巴彦淖尔聚光硅业有限公司 | 弘元新材料(包头)有限公司 | 640,000 | 正常履行中 | 11,051.5 | 11,051.5 | 截止报告期末,应收账款100%回款。 | 否 | 否 |

4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

| 合同订立公司名称 | 合同订立对方名称 | 合同标的 | 合同签订日期 | 合同涉及资产的账面价值(万元)(如有) | 合同涉及资产的评估价值(万元)(如有) | 评估机构名称(如有) | 评估基准日(如有) | 定价原则 | 交易价格(万元) | 是否关联交易 | 关联关系 | 截至报告期末的执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--|--|-----------|-------------|---------------------|---------------------|------------|-----------|--------------|----------|--------|---------|-------------|-------------|----------------|
| 东方日升新能源股份有限公司、东方日升(常州)新能源有限公司、东方日升(义乌)新能源有限公司、东方日升(安徽)新能源有限公司、东方日升(宁波)新能源有 | 福莱特玻璃集团股份有限公司、安徽福莱特光伏玻璃有限公司、浙江嘉福玻璃有限公司、福莱特(越南)有限公司及福莱特(香港)有限公司 | 组件用光伏压延玻璃 | 2021年01月21日 | | | 无 | | 采取月度议价方式进行确定 | | 否 | 不存在关联关系 | 有序推进中 | 2021年01月22日 | www.cninfo.com |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|---------------|---------|-------------|--|--|---|--|--------------|--|---|---------|-------|-------------|------------------------|
| 限公司 | | | | | | | | | | | | | | |
| 东方日升（常州）进出口有限公司 | 弘元新材料（包头）有限公司 | 太阳能晶体硅片 | 2020年11月27日 | | | 无 | | 采取月度议价方式进行确定 | | 否 | 不存在关联关系 | 有序推进中 | 2020年11月30日 | www.c ninfo.c om |

十三、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2020年度可转债事项

2020年6月15日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于<东方日升公开发行可转换公司债券预案>的议案》等可转债事项相关议案；

2020年7月1日，公司2020年第五次临时股东大会审议通过了可转债事项相关议案；

2020年7月31日，公司收到了深交所出具的《关于受理东方日升新能源股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的通知》（深证上审【2020】491号）；

2020年8月21日，公司收到了深交所出具的《关于东方日升新能源股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的审核问询函》（审核函【2020】020153号）；

2020年9月8日，公司公告了《东方日升关于<公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件反馈意见的回复>的公告》等相关公告；

2020年9月25日，公司公告了《东方日升关于<公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件反馈意见的回复（修订稿）>的公告》；

2020年10月28日，公司公告了《东方日升关于向不特定对象发行可转换公司债券申请获得深圳证券交易所创业板上市委员会审核通过的公告》；

2020年12月30日，公司公告了《东方日升关于向不特定对象发行可转换公司债券申请获得中国证券监督管理委员会同意注册批复的公告》；

2021年1月19日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于明确公司向不特定对象发行可转换公司债券发行方案的议案》等议案；

2021年2月1日，公司披露了《东方日升创业板向不特定对象发行可转换公司债券中止上市公告》并收到深交所出具的《关于对东方日升新能源股份有限公司的关注函》（创业板关注函〔2021〕第63号）；

2021年2月3日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《东方日升关于终止向不特定对象发行可转换公司债券事项并撤回申请文件的议案》等议案；

2021年4月9日，公司公告了《东方日升关于收到中国证券监督管理委员会撤销公司向不特定对象发行可转换债券注册批复的决定的公告》，本次可转债事项终止。

十四、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、江苏斯威克分拆上市事项

2020年5月22日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于<东方日升关于分拆所属子公司江苏斯威克新材料股份有限公司至创业板上市的预案>的议案》等分拆事项相关议案；

2020年6月9日，公司2020年第四次临时股东大会审议通过了分拆事项相关议案；

2021年4月26日，公司第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于终止分拆子公司上市事项的议案》，该议案尚需2020年年度股东大会审议通过；

2021年5月18日，公司2020年年度股东大会审议通过了《关于终止分拆子公司上市事项的议案》，本次分拆事项终止。

2、转让江苏斯威克控股权事项

2021年8月2日，公司第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十五次会议审议通过了《关于转让控股子公司江苏斯威克新材料股份有限公司控股权的议案》；

2021年8月5日，公司收到深圳证券交易所出具的《关于对东方日升新能源股份有限公司的关注函》；

2021年8月10日，公司披露了《对〈关于对东方日升新能源股份有限公司的关注函〉问题的回复》；

2021年8月18日，公司2021年第四次临时股东大会审议通过了《关于转让控股子公司江苏斯威克新材料股份有限公司控股权的议案》。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-----------|----|----|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转 股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 1,914,000 | 0.21% | | | | | | 1,914,000 | 0.21% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 1,914,000 | 0.21% | | | | | | 1,914,000 | 0.21% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 1,914,000 | 0.21% | | | | | | 1,914,000 | 0.21% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 899,445,941 | 99.79% | | | | | | 899,445,941 | 99.79% |
| 1、人民币普通股 | 899,445,941 | 99.79% | | | | | | 899,445,941 | 99.79% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 901,359,941 | 100.00% | | | | | | 901,359,941 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 78,401 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 | | | |
|----------------------------------|--------|------------------------------|-------------|--------------------|--------------|--------------|------|-------------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | | |
| | | | | | | 持有无限售条件的股份数量 | 股份状态 | 数量 |
| 林海峰 | 境内自然人 | 29.19% | 263,147,261 | 0 | 0 | 263,147,261 | 质押 | 151,910,999 |
| 王孝安 | 境内自然人 | 3.15% | 28,365,966 | 5,725,917 | 0 | 28,365,966 | | |
| 中国建设银行股份有限公司—前海开源公用事业行业股票型证券投资基金 | 其他 | 1.08% | 9,734,697 | 8,861,051 | 0 | 9,734,697 | | |

| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 0.81% | 7,310,986 | -2,560,887 | 0 | 7,310,986 | | |
|-------------------------------------|--|--------|-------------|------------|---|-----------|--|--|
| 基本养老保险基金一零零三组合 | 其他 | 0.70% | 6,321,313 | 1,711,183 | 0 | 6,321,313 | | |
| 王君 | 境内自然人 | 0.68% | 6,120,004 | 4,120,000 | 0 | 6,120,004 | | |
| 华夏基金管理有限公司一社保基金四二二组合 | 其他 | 0.57% | 5,110,200 | 257,300 | 0 | 5,110,200 | | |
| 赵世界 | 境内自然人 | 0.55% | 4,949,900 | -1,000,100 | 0 | 4,949,900 | | |
| 中国银行股份有限公司一华泰柏瑞中证光伏产业交易型开放式指数证券投资基金 | 其他 | 0.55% | 4,928,457 | -3,578,898 | 0 | 4,928,457 | | |
| 何迅 | 境内自然人 | 0.53% | 4,775,300 | 1,556,200 | 0 | 4,775,300 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 前 10 名股东之间是否与其他股东存在关联关系或一致行动人的情况不详。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 | 报告期末，东方日升新能源股份有限公司回购专用证券账户持有公司股票 32,775,735 股，占公司总股本的 3.64%。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 林海峰 | 263,147,261 | 人民币普通股 | 263,147,261 | | | | | |
| 王孝安 | 28,365,966 | 人民币普通股 | 28,365,966 | | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司一前海开源公用事业行业股票型证券投资基金 | 9,734,697 | 人民币普通股 | 9,734,697 | | | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 7,310,986 | 人民币普通股 | 7,310,986 | | | | | |
| 基本养老保险基金一零零三组合 | 6,321,313 | 人民币普通股 | 6,321,313 | | | | | |

| | | | |
|--|--|--------|-----------|
| 王君 | 6,120,004 | 人民币普通股 | 6,120,004 |
| 华夏基金管理有限公司－社保基金四二二组合 | 5,110,200 | 人民币普通股 | 5,110,200 |
| 赵世界 | 4,949,900 | 人民币普通股 | 4,949,900 |
| 中国银行股份有限公司－华泰柏瑞中证光伏产业交易型开放式指数证券投资基金 | 4,928,457 | 人民币普通股 | 4,928,457 |
| 何迅 | 4,775,300 | 人民币普通股 | 4,775,300 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 前 10 名股东之间是否与其他股东存在关联关系或一致行动人的情况不详。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | <p>公司股东王孝安除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 28,365,966 股，实际合计持有 28,365,966 股。</p> <p>公司股东王君除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过中国国际金融股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,120,004 股，实际合计持有 6,120,004 股。</p> | | |

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：东方日升新能源股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 5,629,810,349.69 | 5,167,824,832.94 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 639,751,428.74 | 638,412,772.27 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 197,667,163.72 | 154,840,458.35 |
| 应收账款 | 3,481,674,947.48 | 3,726,828,438.17 |
| 应收款项融资 | 899,092,718.92 | 665,117,024.74 |
| 预付款项 | 785,179,228.86 | 556,664,427.40 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 555,077,340.93 | 482,985,570.92 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 2,403,493,000.22 | 1,558,097,195.11 |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 63,535,635.82 | 67,245,252.11 |
| 其他流动资产 | 1,393,734,329.14 | 1,397,493,891.37 |
| 流动资产合计 | 16,049,016,143.52 | 14,415,509,863.38 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 266,321,442.24 | 195,669,186.68 |
| 长期股权投资 | 438,487,846.33 | 389,867,331.04 |
| 其他权益工具投资 | 82,116,066.27 | 134,573,290.64 |
| 其他非流动金融资产 | 29,116,800.00 | 30,097,800.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 10,073,174,930.98 | 10,712,445,696.66 |
| 在建工程 | 1,861,087,616.56 | 1,369,748,965.84 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 332,876,151.22 | |
| 无形资产 | 715,615,954.48 | 714,397,207.29 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 308,628,373.16 | 308,628,373.16 |
| 长期待摊费用 | 64,631,317.92 | 137,579,958.53 |
| 递延所得税资产 | 451,807,908.71 | 366,714,855.57 |
| 其他非流动资产 | 326,375,568.48 | 147,597,793.17 |
| 非流动资产合计 | 14,950,239,976.35 | 14,507,320,458.58 |
| 资产总计 | 30,999,256,119.87 | 28,922,830,321.96 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 4,672,456,032.18 | 3,547,361,295.59 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | 7,494,409.69 | 2,823,906.06 |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 5,823,325,979.41 | 4,840,020,281.22 |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 应付账款 | 3,462,053,140.87 | 4,195,420,629.92 |
| 预收款项 | 50,692,675.10 | 47,515,917.07 |
| 合同负债 | 1,551,133,239.82 | 780,840,370.93 |
| 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 | 70,769,106.13 | 70,292,971.87 |
| 应交税费 | 110,252,779.78 | 159,588,485.93 |
| 其他应付款 | 461,770,921.98 | 155,321,436.49 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 173,840,488.08 | |
| 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 | 1,001,781,623.55 | 1,041,473,017.80 |
| 其他流动负债 | 118,666,594.63 | 60,030,622.18 |
| 流动负债合计 | 17,330,396,503.14 | 14,900,688,935.06 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 1,338,587,982.37 | 1,715,991,806.77 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 217,699,777.84 | |
| 长期应付款 | 1,972,964,312.90 | 1,998,561,567.66 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 544,672.48 | 10,421,446.56 |
| 递延收益 | 260,825,363.66 | 221,510,226.50 |
| 递延所得税负债 | 150,075,242.70 | 135,895,585.05 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 3,940,697,351.95 | 4,082,380,632.54 |
| 负债合计 | 21,271,093,855.09 | 18,983,069,567.60 |
| 所有者权益： | | |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 股本 | 901,359,941.00 | 901,359,941.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 5,215,855,666.88 | 5,212,253,332.15 |
| 减：库存股 | 250,114,291.14 | 250,114,291.14 |
| 其他综合收益 | 27,149,238.21 | 25,197,221.82 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 195,838,245.59 | 195,838,245.59 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 2,110,900,383.98 | 2,358,526,567.48 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 8,200,989,184.52 | 8,443,061,016.90 |
| 少数股东权益 | 1,527,173,080.26 | 1,496,699,737.46 |
| 所有者权益合计 | 9,728,162,264.78 | 9,939,760,754.36 |
| 负债和所有者权益总计 | 30,999,256,119.87 | 28,922,830,321.96 |

法定代表人：谢健

主管会计工作负责人：杨钰

会计机构负责人：王根娣

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 3,524,090,353.70 | 2,969,283,382.86 |
| 交易性金融资产 | 1,261,666.15 | 24,486,703.99 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 34,347,333.64 | 375,000.00 |
| 应收账款 | 4,350,895,671.26 | 4,416,209,835.24 |
| 应收款项融资 | 577,207,161.48 | 535,729,129.08 |
| 预付款项 | 159,298,066.42 | 175,166,447.48 |
| 其他应收款 | 2,531,801,076.58 | 2,677,715,162.51 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 280,000,000.00 | 288,000,000.00 |
| 存货 | 294,096,784.51 | 276,812,198.70 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 其他流动资产 | 108,571,214.60 | 105,368,815.86 |
| 流动资产合计 | 11,585,569,328.34 | 11,185,146,675.72 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 6,735,368,356.16 | 6,264,743,166.78 |
| 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 | 492,845,109.60 | 516,570,566.03 |
| 在建工程 | 138,053,916.78 | 50,395,486.70 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 370,219.15 | |
| 无形资产 | 153,387,730.24 | 152,253,365.80 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 3,699,399.23 | 5,310,944.21 |
| 递延所得税资产 | 250,240,718.90 | 229,396,602.26 |
| 其他非流动资产 | 507,870.26 | 2,234,793.61 |
| 非流动资产合计 | 7,774,473,320.32 | 7,220,904,925.39 |
| 资产总计 | 19,360,042,648.66 | 18,406,051,601.11 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 3,219,622,185.05 | 2,463,328,669.43 |
| 交易性金融负债 | 3,917,961.87 | 1,485,182.83 |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 4,384,922,763.16 | 4,107,965,009.60 |
| 应付账款 | 2,804,074,283.44 | 3,796,301,910.42 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 1,254,407,965.92 | 488,729,822.45 |
| 应付职工薪酬 | 14,737,272.70 | 13,748,195.28 |
| 应交税费 | 3,673,899.16 | 9,340,051.93 |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 其他应付款 | 652,375,911.93 | 293,908,343.65 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 173,716,841.20 | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 282,948,018.41 | 82,381,999.07 |
| 其他流动负债 | 121,859,585.16 | 30,983,007.11 |
| 流动负债合计 | 12,742,539,846.80 | 11,288,172,191.77 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 245,035,143.21 | 474,500,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 389,647.73 | |
| 长期应付款 | 14,385,161.12 | 31,065,944.55 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 544,672.48 | 10,421,446.56 |
| 递延收益 | 16,491,906.85 | 17,303,320.45 |
| 递延所得税负债 | 3,301,466.45 | 3,301,466.45 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 280,147,997.84 | 536,592,178.01 |
| 负债合计 | 13,022,687,844.64 | 11,824,764,369.78 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 901,359,941.00 | 901,359,941.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 5,061,919,177.50 | 5,061,919,177.50 |
| 减：库存股 | 250,114,291.14 | 250,114,291.14 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 195,838,245.59 | 195,838,245.59 |
| 未分配利润 | 428,351,731.07 | 672,284,158.38 |
| 所有者权益合计 | 6,337,354,804.02 | 6,581,287,231.33 |
| 负债和所有者权益总计 | 19,360,042,648.66 | 18,406,051,601.11 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|--------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 8,338,441,412.47 | 7,645,274,025.40 |
| 其中：营业收入 | 8,338,441,412.47 | 7,645,274,025.40 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 8,707,118,124.51 | 7,217,278,308.69 |
| 其中：营业成本 | 7,601,627,836.69 | 6,345,803,477.17 |
| 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 | 17,833,567.78 | 41,347,258.56 |
| 销售费用 | 100,535,648.18 | 85,363,038.48 |
| 管理费用 | 335,540,013.57 | 229,009,193.98 |
| 研发费用 | 368,370,151.21 | 365,206,406.14 |
| 财务费用 | 283,210,907.08 | 150,548,934.36 |
| 其中：利息费用 | 224,530,366.66 | 156,075,940.53 |
| 利息收入 | 24,489,277.83 | 33,201,264.42 |
| 加：其他收益 | 100,611,208.53 | 94,326,265.70 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 38,575,766.88 | 28,745,085.96 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 50,270,515.29 | 8,586,931.54 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 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 | 57,584,837.77 | -2,876,158.62 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| “—”号填列) | | |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | 121,554,701.05 | -58,357,683.46 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | 8,284,770.13 | -6,988,748.57 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | -11,657,690.83 | -766,088.33 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | -53,723,118.51 | 482,078,389.39 |
| 加: 营业外收入 | 13,477,160.33 | 10,014,638.62 |
| 减: 营业外支出 | 28,053,517.50 | 24,229,689.12 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | -68,299,475.68 | 467,863,338.89 |
| 减: 所得税费用 | -9,000,086.59 | 119,667,366.44 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | -59,299,389.09 | 348,195,972.45 |
| (一) 按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | -59,299,389.09 | 348,195,972.45 |
| 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.归属于母公司所有者的净利润 | -91,159,720.77 | 345,206,392.86 |
| 2.少数股东损益 | 31,860,331.68 | 2,989,579.59 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 17,784,961.89 | 31,143,530.00 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 19,202,394.86 | 29,881,111.92 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | -3,455,504.65 | -8,285,375.58 |
| 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 | -3,455,504.65 | -8,285,375.58 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | 22,657,899.51 | 38,166,487.50 |

| | | |
|----------------------|----------------|----------------|
| 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 | 22,657,899.51 | 38,166,487.50 |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -1,417,432.97 | 1,262,418.08 |
| 七、综合收益总额 | -41,514,427.20 | 379,339,502.45 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -71,957,325.91 | 375,087,504.78 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 30,442,898.71 | 4,251,997.67 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | -0.1050 | 0.3830 |
| （二）稀释每股收益 | -0.1050 | 0.3830 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：谢健

主管会计工作负责人：杨钰

会计机构负责人：王根娣

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|---------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 5,369,186,120.90 | 5,370,953,246.88 |
| 减：营业成本 | 5,315,747,908.58 | 4,609,944,374.22 |
| 税金及附加 | 1,446,777.48 | 12,156,341.96 |
| 销售费用 | 52,263,121.32 | 166,571,797.12 |
| 管理费用 | 124,530,528.01 | 81,340,942.99 |
| 研发费用 | 133,566,957.38 | 191,106,911.74 |
| 财务费用 | 45,899,534.66 | -72,482,040.06 |
| 其中：利息费用 | 26,093,076.16 | 21,590,317.68 |
| 利息收入 | 17,409,642.29 | 22,336,332.81 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 加：其他收益 | 8,719,147.02 | 508,249.98 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 57,005,148.47 | 6,661,840.75 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 48,356,687.58 | 6,661,840.75 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 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） | -25,657,816.88 | -2,147,378.47 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 172,216,614.38 | -1,994,269.43 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 4,571,972.21 | -1,346,056.32 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 129,535.91 | -125,384.80 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -87,284,105.42 | 383,871,920.62 |
| 加：营业外收入 | 884,163.87 | 4,186,451.88 |
| 减：营业外支出 | 4,659,761.20 | 14,105,425.97 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -91,059,702.75 | 373,952,946.53 |
| 减：所得税费用 | -20,844,116.64 | 65,028,361.80 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -70,215,586.11 | 308,924,584.73 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -70,215,586.11 | 308,924,584.73 |
| （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 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -70,215,586.11 | 308,924,584.73 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 7,693,735,036.60 | 4,376,189,920.39 |
| 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 | 600,386,642.28 | 529,849,149.12 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,161,886,410.33 | 1,222,753,415.15 |
| 经营活动现金流入小计 | 9,456,008,089.21 | 6,128,792,484.66 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 7,873,962,464.66 | 4,128,675,609.42 |
| 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 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 479,625,559.68 | 354,761,877.04 |
| 支付的各项税费 | 155,298,245.11 | 580,976,587.44 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 750,067,382.51 | 896,705,431.21 |
| 经营活动现金流出小计 | 9,258,953,651.96 | 5,961,119,505.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 197,054,437.25 | 167,672,979.55 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,650,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 15,785,377.05 | 133,050.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 15,830,519.10 | 828,386.35 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 92,750,593.00 | -371,098.96 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 126,016,489.15 | 590,337.39 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 838,594,672.51 | 415,193,577.09 |
| 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 | 6,462,300.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 150,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 845,056,972.51 | 415,343,577.09 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -719,040,483.36 | -414,753,239.70 |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 480,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 480,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 4,596,392,825.04 | 4,483,046,354.66 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 2,386,185,048.97 | 1,730,830,847.58 |
| 筹资活动现金流入小计 | 6,982,577,874.01 | 6,693,877,202.24 |
| 偿还债务支付的现金 | 3,333,366,992.24 | 3,183,698,727.27 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 154,312,937.79 | 153,451,829.43 |
| 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 | 3,673,396,869.04 | 2,589,853,057.30 |
| 筹资活动现金流出小计 | 7,161,076,799.07 | 5,927,003,614.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -178,498,925.06 | 766,873,588.24 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -25,124,838.47 | -3,437,898.38 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -725,609,809.64 | 516,355,429.71 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 2,627,554,649.94 | 1,365,762,300.74 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,901,944,840.30 | 1,882,117,730.45 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 5,954,822,935.43 | 4,247,998,753.69 |
| 收到的税费返还 | 351,471,938.35 | 450,032,303.94 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,345,541,274.04 | 1,334,082,708.54 |
| 经营活动现金流入小计 | 7,651,836,147.82 | 6,032,113,766.17 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 6,031,389,896.63 | 4,450,855,395.70 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 117,958,546.75 | 120,089,600.26 |
| 支付的各项税费 | 21,488,736.37 | 47,408,575.43 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,097,560,071.31 | 1,104,568,148.53 |
| 经营活动现金流出小计 | 7,268,397,251.06 | 5,722,921,719.92 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 383,438,896.76 | 309,192,046.25 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 16,175,260.89 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 13,100.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 16,175,260.89 | 13,100.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 88,236,103.44 | 11,143,475.17 |
| 投资支付的现金 | 422,268,501.80 | 254,795,800.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 510,504,605.24 | 265,939,275.17 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -494,329,344.35 | -265,926,175.17 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 2,773,182,344.20 | 2,287,506,867.41 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 2,203,985,434.31 | 1,573,509,338.65 |
| 筹资活动现金流入小计 | 4,977,167,778.51 | 3,861,016,206.06 |
| 偿还债务支付的现金 | 2,014,270,587.53 | 2,186,487,452.50 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 69,049,942.33 | 53,530,424.02 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 2,787,551,912.96 | 1,662,011,826.55 |
| 筹资活动现金流出小计 | 4,870,872,442.82 | 3,902,029,703.07 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 106,295,335.69 | -41,013,497.01 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 11,692,975.62 | -479,468.50 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 7,097,863.72 | 1,772,905.57 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 695,757,670.28 | 558,179,410.87 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 702,855,534.00 | 559,952,316.44 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 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 | | | |
| | 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 | | 小计 | | |
| 优先 股 | | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 901,359,941.00 | | | | 5,212,253,332.15 | 250,114,291.14 | 25,197,221.82 | | 195,838,245.59 | | 2,358,526,567.48 | | 8,443,061,016.90 | 1,496,699,737.46 | 9,939,760,754.36 | |
| 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 | 901,359,941.00 | | | | 5,212,253,332.15 | 250,114,291.14 | 25,197,221.82 | | 195,838,245.59 | | 2,358,526,567.48 | | 8,443,061,016.90 | 1,496,699,737.46 | 9,939,760,754.36 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 3,602,334.73 | | 1,952,016.39 | | | | -247,626,183.50 | | -242,071,832.38 | 30,473,342.80 | -211,598,489.58 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 19,202,394.86 | | | | -91,159,720.77 | | -71,957,325.91 | 30,442,898.71 | -41,514,427.20 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 3,602,334.73 | | | | | | | | 3,602,334.73 | 30,444.09 | 3,632,778.82 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 30,444.09 | 30,444.09 | |
| 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 | | | | | 3,602,334.73 | | | | | | | 3,602,334.73 | | 3,602,334.73 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | -173,716,841.20 | -173,716,841.20 | -173,716,841.20 |
| 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 | | | | | | | | | | | | -173,716,841.20 | -173,716,841.20 | -173,716,841.20 |
| 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 | | | | | | | | | | | | -17,250,378.47 | 17,250,378.47 | |
| 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 | 901,359,941.00 | | | | 5,215,855.66 | 250,114.29 | 27,149,238.21 | | 195,838,245.59 | | 2,110,900.38 | 8,200,989.18 | 1,527,173.08 | 9,728,162.26 |
| 上期金额 | | | | | | | | | | | | | | |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|----------------|----------------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 901,359,941.00 | | | | 5,090,621,204.06 | 250,114,291.14 | -28,655,981.55 | | 195,838,245.59 | | 2,339,373,072.28 | | 8,248,422,190.24 | 1,119,644,489.58 | 9,368,066,679.82 |
| 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 | 901,359,941.00 | | | | 5,090,621,204.06 | 250,114,291.14 | -28,655,981.55 | | 195,838,245.59 | | 2,339,373,072.28 | | 8,248,422,190.24 | 1,119,644,489.58 | 9,368,066,679.82 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 141,140,692.43 | | 29,881,111.92 | | | | 171,489,551.66 | | 342,511,356.01 | 298,356,290.64 | 640,867,646.65 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 29,881,111.92 | | | | 345,206,392.86 | | 375,087,504.78 | 4,251,997.67 | 379,339,502.45 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 141,140,692.43 | | | | | | | | 141,140,692.43 | 296,753,458.83 | 437,894,151.26 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | 141,140,692.43 | | | | | | | | 141,140,692.43 | 296,753,458.83 | 437,894,151.26 |
| 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 | | | | | | | | | | -173,716,841.20 | | -173,716,841.20 | -2,649,165.86 | -176,366,007.06 |
| 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 | | | | | | | | | | -173,716,841.20 | | -173,716,841.20 | -2,649,165.86 | -176,366,007.06 |
| 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 | 901,359,941.00 | | | | 5,231,761.89 | 250,114,291.14 | 1,225,130.37 | | 195,838,245.59 | 2,510,862,623.94 | | 8,590,933,546.25 | 1,418,000,780.22 | 10,008,934,326.47 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|----------------|------------|----------|----------------|-----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库存 股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 未分配 利润 | 其他 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 901,359,941.00 | | | | 5,061,919,177.50 | 250,114,291.14 | | | 195,838,245.59 | 672,284,158.38 | | 6,581,287,231.33 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 901,359,941.00 | | | | 5,061,919,177.50 | 250,114,291.14 | | | 195,838,245.59 | 672,284,158.38 | | 6,581,287,231.33 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | -243,932,427.31 | | -243,932,427.31 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -70,215,586.11 | | -70,215,586.11 |
| （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 | | | | | | | | | | -173,716,841.20 | | -173,716,841.20 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|--|--|----------------|----------------|-----------------|--|------------------|
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -173,716,841.20 | | -173,716,841.20 |
| 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 | 901,359,941.00 | | | | 5,061,919,177.50 | 250,114,291.14 | | | 195,838,245.59 | 428,351,731.07 | | | 6,337,354,804.02 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|------------------|----------------|--------|------|----------------|------------------|----|---------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 901,359,941.00 | | | | 5,067,947,518.60 | 250,114,291.14 | | | 195,838,245.59 | 1,119,742,300.08 | | | 7,034,773,714.13 |
| 加：会计政 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|--|--|----------------|------------------|--|------------------|
| 策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期 差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 901,359,941.00 | | | | 5,067,947,518.60 | 250,114,291.14 | | | 195,838,245.59 | 1,119,742,300.08 | | 7,034,773,714.13 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | | | | 135,207,743.53 | | 135,207,743.53 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 308,924,584.73 | | 308,924,584.73 |
| (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 | | | | | | | | | | -173,716,841.20 | | -173,716,841.20 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -173,716,841.20 | | -173,716,841.20 |
| 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 | 901,359,941.00 | | | | 5,067,947,518.60 | 250,114,291.14 | | | 195,838,245.59 | 1,254,950,043.61 | | 7,169,981,457.66 |

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

东方日升新能源股份有限公司，前身为宁海县日升电器有限公司，成立于2002年12月2日。公司以整体变更发起设立方式设立，于2009年5月由林海峰、仇华娟、深圳市创新投资集团有限公司、深圳市麦瑞投资管理有限公司、上海科升投资有限公司、汇金立方资本管理有限公司、陈漫、四川中物创业投资有限公司、杨增荣、宁海和兴投资咨询有限公司共同发起设立。公司注册地址：浙江省宁波市宁海县梅林街道塔山工业园区。公司的社会统一信用代码：913302001449739014。

2010年9月2日在深圳证券交易所上市。根据本公司2011年年度股东大会决议，本公司以2011年12月31日股本35,000万股为基数，按每10股由资本公积金转增6股，共计转增21,000万股，并于2012年度实施。转增后，注册资本增至人民币56,000万元。

根据公司2013年度第四次临时股东大会决议及董事会决议规定，并经中国证监会《关于核准东方日升新能源股份有限公司向赵世界等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]893号）核准，公司获准发行69,568,452股股份，每股面值1元，购买江苏斯威克新材料有限公司85%的股权，同时，获准非公开发行人民币普通股20,343,772股，发行后公司注册资本为人民币649,912,224.00元。

2015年，公司实施首期限制性股票激励计划。本次限制性股票激励计划实际授予对象为194人，实际授予的限制性股票数量为24,681,700股，公司增加股本24,681,700股，每股面值1元。

2016年，公司实施第二期限限制性股票激励计划。本次限制性股票激励计划实际授予对象为5人，实际授予的限制性股票数量为2,930,000股，公司增加股本2,930,000股，每股面值1元。

2016年7月20日、2016年9月28日公司分别于第二届董事会第四十一会议、第二届董事会第四十三次会议审议通过了《东方日升关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意对离职的9名激励对象所持有的503,000股限制性股票进行回购注销。

经中国证券监督管理委员会《关于核准东方日升新能源股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]2961号）文核准，东方日升新能源股份有限公司（以下简称“东方日升”）获准非公开发行不超过25,000万股新股，核准日期为2016年12月1日，有效期6个月。

据相关程序和规则，结合本次发行募集资金及发行数量上限，公司和保荐机构确定本次非公开发行股票的发行价格

为14.06元/股，发行数量为227,596,017股，每股面值1元，募集资金总额3,199,999,999.02元，并于2017年3月29日完成验资工作。

2017年12月8日公司召开了第二届董事会第五十四次会议、第二届监事会第三十九次会议审议通过了《东方日升关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意对离职的17名激励对象所持有的 315,000股限制性股票进行回购注销。

2018年2月22日东方日升发布公告《关于部分已授予但尚未解锁的限制性股票回购注销完成的公告》首期限制性股票激励计划本次回购注销的限制性股票数量为 315,000 股。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，同意对离职的17名激励对象所持有的 315,000 股限制性股票进行回购注销。

2019年4月24日已完成对6名激励对象所持有的2,942,000股限制性股票回购注销。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2021年06月30日，本公司累计发行股本总数901,359,941股，注册资本为901,359,941.00元，注册地址：宁海县梅林街道塔山工业园区，总部地址：宁海县梅林街道塔山工业园区，实际控制人为林海峰。

2.公司业务性质和主要经营活动

硅太阳能电池组件和部件、电器、灯具、橡塑制品、电子产品、光电子器件的制造、加工；太阳能发电工程设计、施工、承包；电力、新能源、节能相关技术的研发、转让、咨询、服务；合同能源管理及咨询服务；设备、设施租赁；太阳能发电；自营和代理货物与技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物与技术除外。

本公司属机械设备--电气设备行业，主要产品和服务为太阳能电池片、太阳能电池组件以及太阳能灯具等太阳能光伏产品的生产和销售、太阳能电站的建造、运营和出售。

3.财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2021年8月26日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体主要包括：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|----------------------------------|-------|----|---------|----------|
| Risen Energy (HongKong) Co., LTD | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 浙江博鑫投资有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| Risen Energy GmbH | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 谦德咏仁新能源投资（苏州）有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 86.96 | 86.96 |
| 东方日升（郟县）光伏农业科技有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 51 | 51 |
| Risen Energy America INC | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 东方日升（宁波）电力开发有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| Risen Energy(Australia) Pty LTD | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 江苏斯威克新材料股份有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 70.84 | 70.84 |
| Risen Mexico,S.A.DE C.V | 控股子公司 | 一级 | 70 | 70 |
| RISEN MANUFACTUE S.A.DE C.V | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 东方日升（乌海）新能源有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 乌海宁升电力开发有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| Risen Project ,S.A. DE C.V | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |

| | | | | |
|--|-------|----|-------|-------|
| 东方日升融资租赁有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 东方日升（洛阳）新能源有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| Risen RISI Holding Limited | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 东方日升（常州）新能源有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 60 | 100 |
| 点点云智能科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 双一力（天津）新能源有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 90 | 90 |
| KPM-Delta LLP | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 东方日升（义乌）新能源有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 东方日升（宁波）企业管理咨询有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| Yukses 50 LLP | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 东方日升（常州）进出口有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| Risen PV Plant 4 LLP | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| Risen (HongKong) Import and Export Co.,Limited | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 东方日升（安徽）新能源有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 东方日升（宁波）新能源有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 东方日升（宁波）新材料有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 浙江双宇电子科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100 | 100 |
| 常州斯威克光伏新材料有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 70.84 | 70.84 |
| 巴彦淖尔聚光硅业有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100 | 100 |

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“附注九、在其他主体中的权益（一）在子公司中权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加25户，减少6户，其中：

1. 本期新纳入合并范围的子公司

| 名称 | 变更原因 |
|-----------------|------|
| 渭南宁杰昇新能源科技有限公司 | 新设 |
| 宁海煦升新能源科技有限公司 | 新设 |
| 宁海昂升新能源科技有限公司 | 新设 |
| 宁波市昱程照明有限公司 | 新设 |
| 宁波市宇泽照明有限公司 | 新设 |
| 宁波市欣隆照明有限公司 | 新设 |
| 宁波市隆利照明有限公司 | 新设 |
| 东方日升（宁波）新材料有限公司 | 新设 |
| 单县宁升新能源科技有限公司 | 新设 |

| | |
|---|----|
| 大荔昇昇新能源科技有限公司 | 新设 |
| 滁州瑞升电力开发有限公司 | 新设 |
| 滁州宁升电力开发有限公司 | 新设 |
| 成武县盛鑫新能源科技有限公司 | 新设 |
| REPV STEADY 01 SUL | 新设 |
| REPV STEADY 02 SUL | 新设 |
| Risen Clean Energy NePal | 新设 |
| QUANTUM PV 04 SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA | 新设 |
| QUANTUM PV 05 SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA | 新设 |
| RISEN VIETNAM CO., LTD | 新设 |
| RS SOLAR OPERATION (CAMBODIA) CO., LTD. | 新设 |
| RISEN ENERGY BANGLADESH CO. LTD. | 新设 |
| RISEN HOLDING SDN BHD | 新设 |
| 合肥核升电力有限公司 | 新设 |
| 湖北朝辉新能源有限公司 | 新设 |
| MIRLO BLANCO RENOVABLES SL | 新设 |

1. 本期不再纳入合并范围的子公司

| 名称 | 变更原因 |
|---|------|
| 仙桃楚能新能源有限公司 | 转让 |
| LJG GREEN SOURCE Energy Beta, Srl | 转让 |
| RS SEA SERIES I CO.,LIMITED | 转让 |
| Thuan Nam 19 Solar Power Co.,Ltd | 转让 |
| Risen Bangladesh SKS PTE.LTD. | 转让 |
| Risen Energy (Cambodia) Battambang Co., Ltd | 转让 |

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2.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，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不

属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3.非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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全部转入合并日当期的投资收益。

4.为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2.合并程序

本公司以自身和各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，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目

下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一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净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项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. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的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

1.合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用每月月初的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所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，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

- (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为

以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其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工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是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，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司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，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）

之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当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：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，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）之和。

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即

使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，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，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该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，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 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；
- 3) 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；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。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，并且即使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，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

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：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 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；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 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；
- 6) 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) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当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的，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。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，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：

- (1) 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；
- (2) 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。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (十) 6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|-------------|---|-------------------------------------|
| 无风险银行承兑票据组合 | 出票人为大型银行，具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 | 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期计量坏账准备 |
| 低风险银行承兑票据组合 | 出票人为地方性银行及财务公司等，综合考虑其违约风险 | 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期计量坏账准备 |
| 商业承兑汇票 | 出票人为企业，票据违约风险较高 | 按照应收账款坏账计提方式 |

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (十) 6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------------|-----------------------------|-------------------------------------|
| 组合1：账龄分析组合 | 相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征 | 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期计量坏账准备 |
| 组合2：关联方组合 | 合并范围内关联方的应收款项具有类似的信用风险特征 | 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期计量坏账准备 |
| 组合3：低风险组合 | 保证金、退税、应收电网电费（含补）等具有低风险信用特征 | 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期计量坏账准备 |

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （十）6.金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （十）6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------------|-----------------------------|-------------------------------------|
| 组合1：账龄分析组合 | 相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征 | 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期计量坏账准备 |
| 组合2：关联方组合 | 合并范围内关联方的应收款项具有类似的信用风险特征 | 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期计量坏账准备 |
| 组合3：低风险组合 | 保证金、退税、应收电网电费（含补）等具有低风险信用特征 | 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期计量坏账准备 |

15、存货

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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2.存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按按加权平均法计价。

3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1)低值易耗品采用一次转销法；
- (2)包装物采用一次转销法。
- (3)其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

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本附注五 / （十）6.金融工具减值

17、合同成本

1.合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2.合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3.合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4.合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (十) 6.金融工具减值。

21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (十) 6.金融工具减值。

本公司单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的长期应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------------|-----------------------------|-------------------------------------|
| 组合1：账龄分析组合 | 相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征 | 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期计量坏账准备 |
| 组合2：关联方组合 | 合并范围内关联方的应收款项具有类似的信用风险特征 | 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期计量坏账准备 |
| 组合3：低风险组合 | 保证金、退税、应收电网电费（含补）等具有低风险信用特征 | 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期计量坏账准备 |

22、长期股权投资

1.初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2.后续计量及损益确认

(1) 成本法

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，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有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

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

本公司取得长期股权投资后，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；并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；对于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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

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

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

3.长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投

资，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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的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转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，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。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4.长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，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。

5.共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|------|-----|--------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 太阳能电站 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 9.5-19 |
| 办公及电子设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 19-32 |

| | | | | |
|------|-------|-----|---|-------|
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-5 | 5 | 19-24 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 19-32 |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。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。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

25、在建工程

1.在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2.在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

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

2.借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、特许经营权、软件等。

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|-----------|
| 土地使用权 | 50 | 土地使用权受益年限 |

| | | |
|-------|-------|----------|
| 特许经营权 | 20-25 | 电站预计使用期限 |
| 软件 | 10 | 合理预计 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

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，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1.划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

37、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1.收入确认一般原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；

(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

- (1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- (2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- (3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- (4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- (5) 客户已接受该商品；
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2.销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

(1) 国内公司：

在同时具备下列条件后确认内销收入：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的控制权已转移，商品的法定所有权已转移；销售产品的单位成本能够合理计算。

(2) 国外公司：

在同时具备下列条件后确认外销收入：本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的控制权已转移；出口产品的单位成本能够合理计算。

3.电站发电收入

光伏电站发电收入，在光伏电站已经并网发电，与发电交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认收入。

4.电站建设及服务收入

本集团对外提供工程建造劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，其中，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本集团对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本集团按照已完成劳务的进度确认收入时，对于本集团已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备(详见四、(十二))；如果本集团已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。本集团对于同一合同项下的合同资产和合同负债以净额列示。

5.附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的

差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

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

40、政府补助

1.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2.政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3.会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

本公司除财政贴息外，均采用总额法核算。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益；

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1.确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且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。

2.确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

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

本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

(4) 本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(5) 租赁变更的会计处理

① 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A.该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

② 租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五 / (二十四) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

2.套期会计

本公司按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

3.对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

- (1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。
- (2) 在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。
- (3) 套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，认定套期关系符合套期有效性要求：

- 1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。
- 2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- 3) 套期关系的套期比率，等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

4.公允价值套期会计处理

(1) 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

(2) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

(3) 被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目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（或其组成部分）的，则按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

5.现金流量套期会计处理

(1) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

- 1) 套期工具自套期开始的累计利得或损失；
- 2) 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

(2) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

(3) 现金流量套期储备的金额，按照下列规定处理：

- 1) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融

负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，则将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

2) 对于不属于前一条涉及的现金流量套期，在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

3) 如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，则在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

6. 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，本公司按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

7. 终止运用套期会计

对于发生下列情形之一的，则终止运用套期会计：

(1) 因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。

(2) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

(3) 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。

(4) 套期关系不再满足本准则所规定的运用套期会计方法的其他条件。在适用套期关系再平衡的情况下，企业应当首先考虑套期关系再平衡，然后评估套期关系是否满足本准则所规定的运用套期会计方法的条件。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分，在仅影响其中一部分时，剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

8. 信用风险敞口的公允价值选择

当使用以公允价值计量且其变动计入当期损益的信用衍生工具管理金融工具（或其组成部分）的信用风险敞口时，可以在该金融工具（或其组成部分）初始确认时、后续计量中或尚未确认时，将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具，并同时作出书面记录，但应同时满足下列条件：

(1) 金融工具信用风险敞口的主体（如借款人或贷款承诺持有人）与信用衍生工具涉及的主体相一致；

(2) 金融工具的偿付级次与根据信用衍生工具条款须交付的工具的偿付级次相一致。

44、重要会计政策和会计估计变更

(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 |
|---|---|----|
| 2018 年 12 月 7 日，财政部修订发布了《企业会计准则 21 号—租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。因此，公司将按上述要求对会计政策进行相应调整，自 2021 年 1 月 1 日起执 | 公司于 2021 年 4 月 27 日召开了第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。 | |

| | | |
|---------|--|--|
| 行新租赁准则。 | | |
|---------|--|--|

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 5,167,824,832.94 | 5,167,824,832.94 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 638,412,772.27 | 638,412,772.27 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 154,840,458.35 | 154,840,458.35 | |
| 应收账款 | 3,726,828,438.17 | 3,726,828,438.17 | |
| 应收款项融资 | 665,117,024.74 | 665,117,024.74 | |
| 预付款项 | 556,664,427.40 | 556,664,427.40 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 482,985,570.92 | 482,985,570.92 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 1,558,097,195.11 | 1,558,097,195.11 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 67,245,252.11 | 67,245,252.11 | |
| 其他流动资产 | 1,397,493,891.37 | 1,397,493,891.37 | |

| | | | |
|-----------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 流动资产合计 | 14,415,509,863.38 | 14,415,509,863.38 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | 195,669,186.68 | 195,669,186.68 | |
| 长期股权投资 | 389,867,331.04 | 389,867,331.04 | |
| 其他权益工具投资 | 134,573,290.64 | 134,573,290.64 | |
| 其他非流动金融资产 | 30,097,800.00 | 30,097,800.00 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 10,712,445,696.66 | 10,596,717,175.28 | -115,728,521.38 |
| 在建工程 | 1,369,748,965.84 | 1,369,748,965.84 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 327,701,519.69 | 327,701,519.69 |
| 无形资产 | 714,397,207.29 | 714,397,207.29 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 308,628,373.16 | 308,628,373.16 | |
| 长期待摊费用 | 137,579,958.53 | 137,579,958.53 | |
| 递延所得税资产 | 366,714,855.57 | 366,714,855.57 | |
| 其他非流动资产 | 147,597,793.17 | 147,597,793.17 | |
| 非流动资产合计 | 14,507,320,458.58 | 14,719,293,456.89 | 211,972,998.31 |
| 资产总计 | 28,922,830,321.96 | 29,134,803,320.27 | 211,972,998.31 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 3,547,361,295.59 | 3,547,361,295.59 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | 2,823,906.06 | 2,823,906.06 | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 4,840,020,281.22 | 4,840,020,281.22 | |
| 应付账款 | 4,195,420,629.92 | 4,195,420,629.92 | |
| 预收款项 | 47,515,917.07 | 47,515,917.07 | |
| 合同负债 | 780,840,370.93 | 780,840,370.93 | |
| 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 | 70,292,971.87 | 70,292,971.87 | |
| 应交税费 | 159,588,485.93 | 159,588,485.93 | |
| 其他应付款 | 155,321,436.49 | 155,321,436.49 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | 1,041,473,017.80 | 1,041,473,017.80 | |
| 其他流动负债 | 60,030,622.18 | 60,030,622.18 | |
| 流动负债合计 | 14,900,688,935.06 | 14,900,688,935.06 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 1,715,991,806.77 | 1,715,991,806.77 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 323,034,945.23 | 323,034,945.23 |
| 长期应付款 | 1,998,561,567.66 | 1,887,499,620.74 | -111,061,946.92 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 10,421,446.56 | 10,421,446.56 | |
| 递延收益 | 221,510,226.50 | 221,510,226.50 | |
| 递延所得税负债 | 135,895,585.05 | 135,895,585.05 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 4,082,380,632.54 | 4,294,353,630.85 | 211,972,998.31 |
| 负债合计 | 18,983,069,567.60 | 19,195,042,565.91 | 211,972,998.31 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 901,359,941.00 | 901,359,941.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 5,212,253,332.15 | 5,212,253,332.15 | |
| 减：库存股 | 250,114,291.14 | 250,114,291.14 | |
| 其他综合收益 | 25,197,221.82 | 25,197,221.82 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 195,838,245.59 | 195,838,245.59 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 2,358,526,567.48 | 2,358,526,567.48 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 8,443,061,016.90 | 8,443,061,016.90 | |
| 少数股东权益 | 1,496,699,737.46 | 1,496,699,737.46 | |
| 所有者权益合计 | 9,939,760,754.36 | 9,939,760,754.36 | |
| 负债和所有者权益总计 | 28,922,830,321.96 | 29,134,803,320.27 | 211,972,998.31 |

调整情况说明

财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号-租赁》（财会 2018[35]号），本公司自 2021年1月1日起执行上述新租赁准则，并对财务报表相关项目做出调整。

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 2,969,283,382.86 | 2,969,283,382.86 | |
| 交易性金融资产 | 24,486,703.99 | 24,486,703.99 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 375,000.00 | 375,000.00 | |
| 应收账款 | 4,416,209,835.24 | 4,416,209,835.24 | |
| 应收款项融资 | 535,729,129.08 | 535,729,129.08 | |
| 预付款项 | 175,166,447.48 | 175,166,447.48 | |
| 其他应收款 | 2,677,715,162.51 | 2,677,715,162.51 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | 288,000,000.00 | 288,000,000.00 | |
| 存货 | 276,812,198.70 | 276,812,198.70 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | |

| | | | |
|-----------|-------------------|-------------------|------------|
| 其他流动资产 | 105,368,815.86 | 105,368,815.86 | |
| 流动资产合计 | 11,185,146,675.72 | 11,185,146,675.72 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 6,264,743,166.78 | 6,264,743,166.78 | |
| 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 | 516,570,566.03 | 516,570,566.03 | |
| 在建工程 | 50,395,486.70 | 50,395,486.70 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 498,740.95 | 498,740.95 |
| 无形资产 | 152,253,365.80 | 152,253,365.80 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 5,310,944.21 | 5,310,944.21 | |
| 递延所得税资产 | 229,396,602.26 | 229,396,602.26 | |
| 其他非流动资产 | 2,234,793.61 | 2,234,793.61 | |
| 非流动资产合计 | 7,220,904,925.39 | 7,221,403,666.34 | 498,740.95 |
| 资产总计 | 18,406,051,601.11 | 18,406,550,342.06 | 498,740.95 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 2,463,328,669.43 | 2,463,328,669.43 | |
| 交易性金融负债 | 1,485,182.83 | 1,485,182.83 | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 4,107,965,009.60 | 4,107,965,009.60 | |
| 应付账款 | 3,796,301,910.42 | 3,796,301,910.42 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 488,729,822.45 | 488,729,822.45 | |
| 应付职工薪酬 | 13,748,195.28 | 13,748,195.28 | |
| 应交税费 | 9,340,051.93 | 9,340,051.93 | |
| 其他应付款 | 293,908,343.65 | 293,908,343.65 | |

| | | | |
|-----------------|-------------------|-------------------|------------|
| 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 | 82,381,999.07 | 82,381,999.07 | |
| 其他流动负债 | 30,983,007.11 | 30,983,007.11 | |
| 流动负债合计 | 11,288,172,191.77 | 11,288,172,191.77 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 474,500,000.00 | 474,500,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 498,740.95 | 498,740.95 |
| 长期应付款 | 31,065,944.55 | 31,065,944.55 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 10,421,446.56 | 10,421,446.56 | |
| 递延收益 | 17,303,320.45 | 17,303,320.45 | |
| 递延所得税负债 | 3,301,466.45 | 3,301,466.45 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 536,592,178.01 | 537,090,918.96 | 498,740.95 |
| 负债合计 | 11,824,764,369.78 | 11,825,263,110.73 | 498,740.95 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 901,359,941.00 | 901,359,941.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 5,061,919,177.50 | 5,061,919,177.50 | |
| 减：库存股 | 250,114,291.14 | 250,114,291.14 | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 195,838,245.59 | 195,838,245.59 | |
| 未分配利润 | 672,284,158.38 | 672,284,158.38 | |
| 所有者权益合计 | 6,581,287,231.33 | 6,581,287,231.33 | |
| 负债和所有者权益总计 | 18,406,051,601.11 | 18,406,550,342.06 | 498,740.95 |

调整情况说明

财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号-租赁》(财会 2018[35]号)，本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁准则，并对财务报表相关项目做出调整。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------------------|---|
| 增值税 | 销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产 | 5%，6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 10%、12.5%、15%、16.5%、17%、20%、21%、25%、30%、31.4% |
| 教育费附加 | 实缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-----------------|-----------|
| 东方日升新能源股份有限公司 | 15% |
| 浙江双宇电子科技有限公司 | 15% |
| 东方日升(洛阳)新能源有限公司 | 15% |
| 东方日升(常州)新能源有限公司 | 15% |
| 常州斯威克光伏新材料有限公司 | 15% |
| 常州斯威克新材料科技有限公司 | 15% |
| 常州威能光伏科技有限公司 | 12.5% |
| 常州市金坛景维光伏科技有限公司 | 12.5% |
| 宁海日升能源电力开发有限公司 | 12.5% |
| 宁海新电电力开发有限公司 | 12.5%~25% |
| 余姚宁升电力开发有限公司 | 12.5%~25% |
| 皮山县日升电力开发有限公司 | 12.5% |
| 宁升新能源(扬州)有限公司 | 12.5% |
| 池州市宁升电力开发有限公司 | 12.5% |
| 池州瑞升能源电力开发有限公司 | 12.5% |

| | |
|---|-------------|
| 芮城县宝升电力开发有限公司 | 12.5% |
| 神木市神光新能源电力有限公司 | 12.5% |
| 宜昌市昌升电力开发有限公司 | 12.5% |
| 五莲京科光伏发电有限公司 | 12.5% |
| 乌海宁升电力开发有限公司 | 0%~12.5% |
| Risen Holdings Pty Ltd | 30% |
| Risen Energy Solar Project GmbH | 15% |
| Risen (HongKong) Import and Export Co., Limited | 16.5% |
| Risen Energy Project D2 GmbH | 15% |
| Risen Sky Solar Energy S. à r.l. | 10% -24.94% |
| Iberia Renovables Durango,S.A.P.I. de C.V. | 30% |
| Risen Energy Inc | 30% |
| Risen Energy Spain SL | 25% |
| Risen Energy Europe&Latam SL | 25% |
| Risen Energy(HongKong) Co.,Ltd | 16.50% |
| RISEN (HONGKONG) ELECTRIC POWER CO., LIMITED | 16.50% |
| Risen Energy Singapore Holding PTE.LTD | 17% |
| CTS Power 3 s.r.l. | 24% |
| CTS Power 1 s.r.l. | 24% |
| Meet-one s.r.l | 24% |
| E.R. Italy s.r.l. | 24% |
| New Power Italia srl | 24% |
| Risen Energy India Private Limited | 25% |
| Risen Mexico,S.A. DE C.V | 30% |
| RISEN PROJECT, S.A. DE C.V. | 30% |
| Risen Manufactura,S.A.de C.V. | 30% |
| Risen Energy GmbH | 15% |
| Risen Energy(Australia) Pty Ltd | 30% |
| Risen Energy America Inc. | 30% |
| Risen RISI holding Ltd | 16.50% |
| Yarranlea Solar Pty Ltd | 30% |
| KPM-Delta Limited Liability Partnership | 20% |
| YUKSES 50 LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP | 20% |
| Merredin Solar Farm Nominee | 30% |

| | |
|-------------------------------|-----|
| Risen Bangladesh SKS PTE.LTD. | 17% |
|-------------------------------|-----|

2、税收优惠

1. 本公司2008年被认定为高新技术企业，根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）和全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室备案复函（国科火字[2015]19号）有关规定，公司于2020年12月1日重新取得了编号为GR202033100714的高新技术企业证书，证书有效期三年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收规定，公司2021年企业所得税减按15%计征。

2. 孙公司浙江双宇电子科技有限公司2015年10月29日被认定为高新技术企业，并于2018年11月27日重新取得了编号为GR201833100037的高新技术企业证书，证书有效期三年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收规定，孙公司浙江双宇电子科技有限公司2021年企业所得税减按15%计征。

3. 孙公司常州斯威克光伏新材料有限公司2012年10月25日被认定为高新技术企业，并于2018年11月30日重新取得了编号为GR201832007573的高新技术企业证书，证书有效期为三年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收规定，孙公司常州斯威克光伏新材料有限公司2021年企业所得税减按15%计征。

4. 子公司东方日升（洛阳）新能源有限公司2017年8月29日被认定为高新技术企业，并于2020年9月9日重新取得了编号为GR202041000520的高新技术企业证书，证书有效期为三年。

根据《中华人民共和国企业所得税》以及国家对高新技术企业的相关税收规定，子公司东方日升（洛阳）新能源有限公司2021年企业所得税减按15%计征。

5. 子公司东方日升（常州）新能源有限公司2020年12月2日被认定为高新技术企业，取得了编号为GR202032002244的高新技术企业证书，证书有效期为三年。

根据《中华人民共和国企业所得税》以及国家对高新技术企业的相关税收规定，子公司东方日升（常州）新能源有限公司2021年企业所得税减按15%计征。

6. 孙公司常州斯威克新材料科技有限公司2020年12月2日被认定为高新技术企业，取得了编号为GR202032001842的高新技术企业证书，证书有效期为三年。

根据《中华人民共和国企业所得税》以及国家对高新技术企业的相关税收规定，孙公司常州斯威克新材料科技有限公司2021年企业所得税减按15%计征。

7. 根据国家税务总局《关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》（国税发〔2009〕80号），部分子公司因所投资的光伏电站项目列入《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》（2008版）而享受企业所得税“三免三减半”优惠政策，明细情况如下：

| 子公司名称 | 优惠期间 |
|-----------------|-----------------------|
| 常州威能光伏科技有限公司 | 2017年1月1日至2022年12月31日 |
| 常州永辉光伏科技有限公司 | 2018年1月1日至2023年12月31日 |
| 常州市金坛景维光伏科技有限公司 | 2017年1月1日至2022年12月31日 |
| 余姚永恒新能源科技有限公司 | 2019年1月1日至2024年12月31日 |
| 新沂协鑫光伏电力有限公司 | 2018年1月1日至2023年12月31日 |
| 慈溪欣洁电力发展有限公司 | 2018年1月1日至2023年12月31日 |
| 宁海鸿云光伏科技有限公司 | 2018年1月1日至2023年12月31日 |

| | |
|----------------|-----------------------|
| 缙云县柏科太阳能科技有限公司 | 2017年1月1日至2022年12月31日 |
| 缙云方升电力开发有限公司 | 2018年1月1日至2023年12月31日 |
| 宁海日升能源电力开发有限公司 | [注1] |
| 宁海新电电力开发有限公司 | [注2] |
| 余姚宁升电力开发有限公司 | [注3] |
| 皮山县日升电力开发有限公司 | 2017年1月1日至2022年12月31日 |
| 宁升新能源(扬州)有限公司 | 2016年1月1日至2021年12月31日 |
| 池州市宁升电力开发有限公司 | 2017年1月1日至2022年12月31日 |
| 池州瑞升能源电力开发有限公司 | 2017年1月1日至2022年12月31日 |
| 芮城县宝升电力开发有限公司 | 2017年1月1日至2022年12月31日 |
| 泰州龙乾能源开发有限公司 | 2018年1月1日至2023年12月31日 |
| 神木市神光新能源电力有限公司 | 2016年1月1日至2021年12月31日 |
| 宜昌市昌升电力开发有限公司 | [注4] |
| 铜鼓县铜升电力开发有限公司 | 2018年1月1日至2023年12月31日 |
| 五莲京科光伏发电有限公司 | 2016年1月1日至2021年12月31日 |
| 乌海宁升电力开发有限公司 | [注5] |

注1：该公司宁海技校电站税收优惠期间2018年1月1日至2023年12月31日，该公司方正电站税收优惠期间2015年1月1日至2020年12月31日，该公司同协二期电站税收优惠期间2018年1月1日至2023年12月31日。该公司梅桥3.2MW电站税收优惠期间2017年1月1日至2022年12月31日。

注2：该公司蛇蟠涂电站税收优惠期间2017年1月1日至2022年12月31日，该公司田岙电站税收优惠期间2016年1月1日至2021年12月31日。

注3：该公司余姚电站税收优惠期间2015年1月1日至2020年12月31日，该公司余姚明州电站税收优惠期间2017年1月1日至2022年12月31日。

注4：该公司湖北共同村电站、湖北宏尚服饰电站、湖北大自然电站税、湖北共升村电站及优力维特电站税收优惠期间2018年1月1日至2023年12月31日。

注5：该公司乌海10MW电站税收优惠期间2017年1月1日至2022年12月31日，2021年为减半征收期；乌海50MW电站税收优惠期间2019年1月1日至2024年12月31日，2021年为减免期。

8.根据国家税务总局西藏自治区税务局《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》(藏政发〔2014〕51号，以下简称《实施办法》)及补充文件，经有关部门批准，孙公司西藏宁升电力开发有限公司从事符合《西部地区鼓励类产业目录》规定范围、条件和标准的收入所得，且主营业务收入占企业收入总额70%以上，享受西部大开发15%的企业所得税税率。

9.根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)，孙公司巴彦淖尔聚光硅业有限公司从事《西部地区鼓励类产业目录》中规定的范围、条件和标准的收入所得额，且其主营业务收入占企业收入总额70%以上，享受西部大开发15%的企业所得税税率。

10.根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知(财税[2019]13号)》规定，部分子公司享受上述政策，明细情况如下：

| 子公司名称 | 优惠期间 |
|-------|------|
|-------|------|

| | |
|----------------|-----------------------|
| 余姚宁升电力开发有限公司 | 2019年1月1日至2021年12月31日 |
| 衢州东升电力开发有限公司 | 2019年1月1日至2021年12月31日 |
| 嘉兴日升金瑞电力开发有限公司 | 2019年1月1日至2021年12月31日 |
| 宁波北仑瑞升电力开发有限公司 | 2019年1月1日至2021年12月31日 |

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 651,122.19 | 482,826.55 |
| 银行存款 | 1,900,506,006.23 | 2,625,803,864.92 |
| 其他货币资金 | 3,728,653,221.27 | 2,541,538,141.47 |
| 合计 | 5,629,810,349.69 | 5,167,824,832.94 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 751,547,720.86 | 638,837,409.72 |

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 2,702,277,495.70 | 2,089,519,552.51 |
| 信用证保证金 | 121,921,143.49 | 60,412,072.98 |
| 保函保证金 | 437,936,474.80 | 378,760,101.78 |
| 贷款保证金 | 389,859,000.00 | |
| 远期结售汇保证金 | 74,969,312.34 | 9,748,154.97 |
| 其他保证金 | 902,083.06 | 1,830,300.76 |
| 合计 | 3,727,865,509.39 | 2,540,270,183.00 |

2、交易性金融资产

单位：元

| 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 | 639,751,428.74 | 638,412,772.27 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 的金融资产 | | |
| 其中： | | |
| 权益工具投资 | 623,590,424.00 | 530,300,302.80 |
| 衍生金融资产 | 6,161,004.74 | 37,195,784.54 |
| 混合工具 | 10,000,000.00 | 70,916,684.93 |
| 其中： | | |
| 合计 | 639,751,428.74 | 638,412,772.27 |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 158,362,690.54 | 115,337,211.24 |
| 商业承兑票据 | 39,304,473.18 | 39,503,247.11 |
| 合计 | 197,667,163.72 | 154,840,458.35 |

单位：元

| 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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 199,735,820.20 | 100.00% | 2,068,656.48 | 1.04% | 197,667,163.72 | 156,182,734.51 | 100.00% | 1,342,276.16 | 0.86% | 154,840,458.35 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 商业承兑汇票 | 41,373,129.66 | 20.71% | 2,068,656.48 | 5.00% | 39,304,473.18 | 40,845,523.27 | 26.15% | 1,342,276.16 | 3.29% | 39,503,247.11 |
| 低风险银行承兑票据组合 | 158,362,690.54 | 79.29% | | | 158,362,690.54 | 115,337,211.24 | 73.85% | | | 115,337,211.24 |
| 合计 | 199,735,820.20 | 100.00% | 2,068,656.48 | 1.04% | 197,667,163.72 | 156,182,734.51 | 100.00% | 1,342,276.16 | 0.86% | 154,840,458.35 |

| | | | | | | | | | |
|--|--------|--|------|--|-------|-------|--|---|-------|
| | 820.20 | | 6.48 | | 63.72 | 34.51 | | 6 | 58.35 |
|--|--------|--|------|--|-------|-------|--|---|-------|

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备: 2,068,656.48 元

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------------|----------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 商业承兑汇票组合 | 41,373,129.66 | 2,068,656.48 | 5.00% |
| 低风险银行承兑票据组合 | 158,362,690.54 | | |
| 合计 | 199,735,820.20 | 2,068,656.48 | -- |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------------------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 1,342,276.16 | 726,380.32 | | | | 2,068,656.48 |
| 合计 | 1,342,276.16 | 726,380.32 | | | | 2,068,656.48 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

| | |
|--------|----------------|
| 银行承兑票据 | 131,274,292.88 |
| 合计 | 131,274,292.88 |

(4) 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

单位：元

| 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 | 5,800,872,660.03 | |
| 合计 | 5,800,872,660.03 | |

说明：本公司根据准则相关规定，结合公司票据业务的实际情况，谨慎评估出票人信用情况，对于信用风险和利率风险均不重大、在背书时可以转移所有权上的几乎所有风险和报酬的应收票据，在背书转让时终止确认，不符合条件的不予终止确认。

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 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的应收账款 | 69,062,150.55 | 1.71% | 19,184,383.49 | 27.78% | 49,877,767.06 | 78,350,535.23 | 1.78% | 27,820,387.36 | 35.51% | 50,530,147.87 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 3,978,121,607.62 | 98.29% | 546,324,427.20 | 13.73% | 3,431,797,180.42 | 4,326,992,762.17 | 98.22% | 650,694,471.87 | 15.04% | 3,676,298,290.30 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 账龄分析组合 | 2,831,477,987.45 | 69.96% | 546,324,427.20 | 19.29% | 2,285,153,560.25 | 3,207,951,806.81 | 72.82% | 650,694,471.87 | 20.28% | 2,557,257,334.94 |
| 低风险组合 | 1,146,643,620.17 | 28.33% | 0.00 | 0.00% | 1,146,643,620.17 | 1,119,040,955.36 | 25.40% | | | 1,119,040,955.36 |
| 合计 | 4,047,183,758.17 | 100.00% | 565,508,810.69 | 13.97% | 3,481,674,947.48 | 4,405,343,297.40 | 100.00% | 678,514,859.23 | 15.40% | 3,726,828,438.17 |

按单项计提坏账准备: 19,184,383.49 元

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-------------------------------|---------------|--------------|---------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 上海神舟电力有限公司 | 50,122,306.60 | 363,985.08 | 0.73% | 预计无法收回部分计提 |
| Real Goods Energy Tech Inc | 9,394,417.86 | 9,394,417.86 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 英利能源(中国)有限公司 | 3,673,372.90 | 3,673,372.90 | 100.00% | 预计无法收回 |
| RCR O'Donnell Griffin Pty Ltd | 1,768,100.56 | 1,768,100.56 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 中电电气(上海)太阳能科技有限公司 | 1,324,158.16 | 1,324,158.16 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 中广日升(郟县)新能源有限公司 | 670,000.00 | 670,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 协鑫集成科技(苏州)有限公司 | 565,201.66 | 565,201.66 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 张家港协鑫集成科技有限公司 | 520,103.09 | 520,103.09 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 九江盛朝欣业科技有限公司 | 506,216.89 | 386,771.35 | 76.40% | 预计无法收回部分计提 |
| 江西高翼电池科技有限公司 | 197,422.00 | 197,422.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| endauPV Industries Sdn.Bh | 92,487.64 | 92,487.64 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 湖南奥德迈能源有限责任公司 | 87,000.00 | 87,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| SHAMS | 76,925.13 | 76,925.13 | 100.00% | 预计无法收回 |

| | | | | |
|--------------|---------------|---------------|---------|--------|
| TECHNOLOGY | | | | |
| 贵州大海电子科技有限公司 | 49,300.00 | 49,300.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| Suniva,Inc | 8,538.06 | 8,538.06 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 罗田华鑫隆电子厂 | 6,600.00 | 6,600.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 69,062,150.55 | 19,184,383.49 | -- | -- |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按账龄组合计提坏账准备: 546,324,427.20 元

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|------------------|----------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 1,857,891,846.32 | 92,894,592.30 | 5.00% |
| 1-2 年 | 196,095,746.71 | 19,609,574.68 | 10.00% |
| 2-3 年 | 308,114,630.86 | 61,622,926.17 | 20.00% |
| 3-4 年 | 66,785,867.47 | 33,392,933.75 | 50.00% |
| 4-5 年 | 318,927,478.97 | 255,141,983.18 | 80.00% |
| 5 年以上 | 83,662,417.12 | 83,662,417.12 | 100.00% |
| 合计 | 2,831,477,987.45 | 546,324,427.20 | -- |

确定该组合依据的说明:

按低风险组合计提坏账准备: 0.00 元

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|------------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 527,660,538.95 | | |
| 1-2 年 | 360,087,751.02 | | |
| 2-3 年 | 237,774,647.98 | | |
| 3-4 年 | 21,120,682.22 | | |
| 合计 | 1,146,643,620.17 | | -- |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
|--|------|------|------|
|--|------|------|------|

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,390,458,469.37 |
| 1 至 2 年 | 566,761,186.77 |
| 2 至 3 年 | 548,055,944.68 |
| 3 年以上 | 541,908,157.35 |
| 3 至 4 年 | 88,439,697.67 |
| 4 至 5 年 | 319,683,735.96 |
| 5 年以上 | 133,784,723.72 |
| 合计 | 4,047,183,758.17 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------------------|----------------|-----------------|--------------|----|----|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 27,820,387.36 | | 8,636,003.87 | | | 19,184,383.49 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 650,694,471.87 | -104,370,044.67 | | | | 546,324,427.20 |
| 合计 | 678,514,859.23 | -104,370,044.67 | 8,636,003.87 | | | 565,508,810.69 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|----------------|--------------|-----------|
| 协鑫集成科技（苏州）有限公司 | 3,960,000.00 | 银行存款/应收票据 |
| 张家港协鑫集成科技有限公司 | 3,600,000.00 | 银行存款/应收票据 |
| 合计 | 7,560,000.00 | -- |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|----------------|
| 第一名 | 305,913,519.79 | 7.56% | |
| 第二名 | 213,500,877.50 | 5.28% | |
| 第三名 | 149,763,632.49 | 3.70% | 119,810,905.99 |
| 第四名 | 141,980,683.79 | 3.51% | |
| 第五名 | 137,240,302.43 | 3.39% | 6,862,015.12 |
| 合计 | 948,399,016.00 | 23.44% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 321,885,557.44 | 147,504,325.16 |
| 应收账款 | 577,207,161.48 | 517,612,699.58 |
| 合计 | 899,092,718.92 | 665,117,024.74 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明:

注1: 本公司持有票据具有收取现金流量和出售的双重目的, 对于未到期由信用等级较高的银行承兑的汇票则应计入应收款项融资, 采用公允价值计量, 由于银行承兑汇票期限较短, 为简化处理, 直接按票据面值作为公允价值; 对于未到期由信用等级不高的银行承兑的汇票和商业承兑汇票, 由于转让难度较大, 出售目的难以实现, 则计入应收票据, 按摊余成本计量, 期末进行减值测试, 根据测试结果计提减值准备。

注2: 本公司存在将信用证作福费廷处理情况, 认为本公司持有相应信用证具有收取现金流量和出售的双重目的, 对于信用证对应的应收账款计入应收款项融资, 采用公允价值计量, 公允价值为信用证承兑金额。

2021年06月30日, 本公司对应收款项融资应收账款与信用证承兑金额差额部分计提预期信用减值准备5,217,923.60元。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 770,428,316.47 | 98.12% | 518,158,227.16 | 93.08% |
| 1至2年 | 14,043,098.73 | 1.79% | 19,924,167.96 | 3.58% |
| 2至3年 | 639,203.00 | 0.08% | 9,476,888.71 | 1.70% |
| 3年以上 | 68,610.66 | 0.01% | 9,105,143.57 | 1.64% |
| 合计 | 785,179,228.86 | -- | 556,664,427.40 | -- |

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:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例(%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|------------------------------|----------------|---------------|-------|---------|
| 通威太阳能(眉山)有限公司 | 143,311,065.58 | 17.45% | 2021年 | 根据合同预付款 |
| 通威太阳能(成都)有限公司 | 122,505,213.31 | 14.92% | 2021年 | 根据合同预付款 |
| ENERNOV TRADING CO., LIMITED | 32,939,649.37 | 4.01% | 2020年 | 根据合同预付款 |
| 天津环欧国际硅材料有限公司 | 29,674,962.98 | 3.61% | 2021年 | 根据合同预付款 |
| 隆基绿能科技股份有限公司 | 24,803,143.86 | 3.02% | 2021年 | 根据合同预付款 |
| 合计 | 353,234,035.10 | 43.01% | | |

其他说明:

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 555,077,340.93 | 482,985,570.92 |
| 合计 | 555,077,340.93 | 482,985,570.92 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金 | 288,592,986.04 | 287,013,910.27 |
| 应收退税款 | 35,096,305.10 | 76,999,902.00 |
| 备用金等 | 1,934,490.17 | 9,279,784.22 |
| 其他 | 92,615,474.74 | 70,475,149.40 |
| 股权转让款 | 220,425,143.19 | 201,312,168.92 |
| 电站资金往来 | 77,487,605.16 | |
| 合计 | 716,152,004.40 | 645,080,914.81 |

2)坏账准备计提情况

单位：元

| 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) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | | 147,983,724.54 | 14,111,619.35 | 162,095,343.89 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | | 1,503,985.20 | 939,900.37 | 2,443,885.57 |
| 本期转回 | | 3,464,565.99 | | 3,464,565.99 |
| 2021 年 6 月 30 日余额 | | 146,023,143.75 | 15,051,519.72 | 161,074,663.47 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 327,595,395.18 |
| 1 至 2 年 | 103,524,306.15 |
| 2 至 3 年 | 36,458,068.70 |
| 3 年以上 | 248,574,234.37 |
| 3 至 4 年 | 221,508,046.72 |
| 4 至 5 年 | 25,094,248.03 |

| | |
|-------|----------------|
| 5 年以上 | 1,971,939.62 |
| 合计 | 716,152,004.40 |

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|----------------|--------------|--------------|----|----|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 162,095,343.89 | 2,443,885.57 | 3,464,565.99 | | | 161,074,663.47 |
| 合计 | 162,095,343.89 | 2,443,885.57 | 3,464,565.99 | | | 161,074,663.47 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 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 |
|-------------------------|--------|----------------|-------|------------------|---------------|
| Growland Marco Pty Ltd | 股权转让款 | 176,607,919.20 | 4 年以内 | 24.66% | 84,725,614.97 |
| Lexon Insurance Company | 反倾销保证金 | 94,328,829.00 | 4 年以内 | 13.17% | 25,072,929.90 |
| 仙桃楚能新能源有限公司 | 电站资金往来 | 64,348,150.79 | 2 年以内 | 8.99% | 3,654,717.97 |
| 中电建国际贸易服 | 保证金 | 40,394,086.86 | 1 年以内 | 5.64% | 2,019,704.34 |

| | | | | | |
|-------|-------|----------------|-------|--------|----------------|
| 务有限公司 | | | | | |
| 应收退税款 | 应收退税款 | 31,918,049.98 | 1 年以内 | 4.46% | 0.00 |
| 合计 | -- | 407,597,035.83 | -- | 56.92% | 115,472,967.18 |

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------------------|---------------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 594,367,059.24 | 23,920,502.63 | 570,446,556.61 | 492,680,063.30 | 23,321,692.04 | 469,358,371.26 |
| 在产品 | 159,188,434.09 | | 159,188,434.09 | 72,945,521.16 | | 72,945,521.16 |
| 库存商品 | 1,038,439,378.09 | 17,744,940.10 | 1,020,694,437.99 | 691,645,091.19 | 21,496,870.93 | 670,148,220.26 |
| 周转材料 | 64,954,503.22 | 3,780.00 | 64,950,723.22 | 73,213,300.79 | 3,780.00 | 73,209,520.79 |
| 发出商品 | 172,511,819.23 | | 172,511,819.23 | 120,090,090.22 | 14,581,885.13 | 105,508,205.09 |
| 委托加工物资 | 17,574,300.20 | 17,312.83 | 17,556,987.37 | 9,419,347.04 | 17,312.83 | 9,402,034.21 |
| 自制半成品 | 28,287,194.41 | 873,879.43 | 27,413,314.98 | 27,403,393.45 | 1,978,482.73 | 25,424,910.72 |
| 合同履约成本 | 386,732,335.15 | 16,001,608.42 | 370,730,726.73 | 148,102,020.04 | 16,001,608.42 | 132,100,411.62 |
| 合计 | 2,462,055,023.63 | 58,562,023.41 | 2,403,493,000.22 | 1,635,498,827.19 | 77,401,632.08 | 1,558,097,195.11 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 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 | 23,321,692.04 | 598,810.59 | | | | 23,920,502.63 |
| 库存商品 | 21,496,870.93 | 15,184,060.04 | | 18,935,990.87 | | 17,744,940.10 |
| 周转材料 | 3,780.00 | | | | | 3,780.00 |
| 发出商品 | 14,581,885.13 | | | 14,581,885.13 | | 0.00 |
| 委托加工物资 | 17,312.83 | | | | | 17,312.83 |
| 自制半成品 | 1,978,482.73 | | | 1,104,603.30 | | 873,879.43 |
| 合同履约成本 | 16,001,608.42 | | | | | 16,001,608.42 |
| 合计 | 77,401,632.08 | 15,782,870.63 | | 34,622,479.30 | | 58,562,023.41 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

| 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 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|------|---------|----|
|----|------|------|---------|----|

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的应收融资租赁款 | 59,535,635.82 | 63,245,252.11 |
| 一年内到期的长期应收保证金 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 合计 | 63,535,635.82 | 67,245,252.11 |

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|------------------|------------------|
| 可抵扣税金 | 1,160,600,674.93 | 1,124,760,246.31 |
| 以抵销后净额列示的所得税预缴税额 | 47,743,579.03 | 73,920,533.34 |
| 预缴增值税 | 53,056,634.36 | 55,090,943.41 |
| 待抵扣税金（海外电站部分） | 132,333,440.82 | 143,722,168.31 |
| 合计 | 1,393,734,329.14 | 1,397,493,891.37 |

其他说明：

14、债权投资

单位：元

| 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 |

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 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 | 整个存续期预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 | |

| | 用损失 | (未发生信用减值) | (已发生信用减值) | |
|-------------------------|-----|-----------|-----------|---|
| 2021 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|-----------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
| 重要的其他债权投资 | | | | | | | | |

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|----------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
| 减值准备计提情况 | | | | | | | | |

单位：元

| 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) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 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 | |
| 融资租赁款 | 266,321,442.24 | | 266,321,442.24 | 195,669,186.68 | | 195,669,186.68 | |
| 合计 | 266,321,442.24 | | 266,321,442.24 | 195,669,186.68 | | 195,669,186.68 | -- |

| | | | | |
|--|---|---|---|---|
| | 4 | 4 | 8 | 8 |
|--|---|---|---|---|

坏账准备减值情况

单位：元

| 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) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 | |
|--------------------------------------|------------------|--------|----------------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----------------|------------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 宁波杭州 湾新区宁 电日升太 阳能发电 有限公司 | 7,013,546 .63 | | | 210,870.0 6 | | | | | | 7,224,416 .69 | |
| Luxform GlobalB. V | 6,134,436 .67 | | | 1,799,004 .38 | | | | | | 7,933,441 .05 | |
| 布拖宁升 新能源有 限公司 | 399,241.2 7 | | | | | | | | | 399,241.2 7 | |
| 昌邑隆星 电力有限 公司 | 800,000.0 0 | | 800,000.0 0 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--|--------------|---------------|--|--|--|--|--|----------------|--|
| 镇江市美禾能源科技有限公司 | 800,000.00 | | | | | | | | | 800,000.00 | |
| 泰州绿实新能源有限公司 | 850,000.00 | | 850,000.00 | | | | | | | | |
| 浙江升澄投资管理有限公司 | 2,988,134.56 | | | | | | | | | 2,988,134.56 | |
| Solar Stand Solutions LLC | 10,020,019.08 | | | 114,823.33 | | | | | | 10,134,842.41 | |
| 江苏九九久科技有限公司 | 360,861,952.83 | | | 48,145,817.52 | | | | | | 409,007,770.35 | |
| 小计 | 389,867,331.04 | | 1,650,000.00 | 50,270,515.29 | | | | | | 438,487,846.33 | |
| 合计 | 389,867,331.04 | | 1,650,000.00 | 50,270,515.29 | | | | | | 438,487,846.33 | |

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|----------------|
| 中节能太阳能股份有限公司 | 82,116,066.27 | 134,573,290.64 |
| 合计 | 82,116,066.27 | 134,573,290.64 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|--------------|---------|---------------|------|-----------------|---|-------------------------------------|
| 中节能太阳能股份有限公司 | | 31,053,374.90 | | 17,250,378.47 | 2011 年公司控股子公司谦德咏仁整体投资于中节能太阳能有限公司，2016 年中节 | 当期出售股票 5,330,020 股，占期初持有股权的 28.79%。 |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | 能借壳上市，公司持有中节能股份转化为中节能股票，因持有期限较长且有公开市场报价，将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | |
|--|--|--|--|--|--|--|

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 债务工具投资 | 29,116,800.00 | 30,097,800.00 |
| 合计 | 29,116,800.00 | 30,097,800.00 |

其他说明：

债务工具投资系全资孙公司Risen Holdings Pty Ltd持有的以613 St Kilda Pty Ltd作为受托管理人的信托基金，持有份额为600万份。

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 固定资产 | 10,071,832,477.36 | 10,596,699,823.77 |
| 固定资产清理 | 1,342,453.62 | 17,351.51 |
| 合计 | 10,073,174,930.98 | 10,596,717,175.28 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备及其他 | 太阳能电站 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|-------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 2,004,841,429.91 | 3,057,163,834.02 | 43,478,951.56 | 200,733,564.76 | 7,413,241,862.58 | 12,719,459,642.83 |
| 2.本期增加金额 | 247,350,146.53 | 359,536,962.61 | 7,335,264.03 | 16,451,139.21 | 434,238,616.68 | 1,064,912,129.06 |
| (1) 购置 | 62,118,056.15 | 760,475.38 | 6,695,517.83 | 16,240,873.79 | | 85,814,923.15 |
| (2) 在建工程转入 | 185,232,090.38 | 358,776,487.23 | 639,746.20 | 210,265.42 | 434,238,616.68 | 979,097,205.91 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 33,963,621.17 | 23,211,197.03 | 3,500,802.86 | 3,038,347.07 | 1,316,402,652.27 | 1,380,116,620.40 |
| (1) 处置或报废 | 33,963,621.17 | 23,211,197.03 | 3,496,802.86 | 2,689,477.48 | 2,826,169.85 | 66,187,268.39 |
| (2) 处置子公司 | | | 4,000.00 | 348,869.59 | 1,313,576,482.42 | 1,313,929,352.01 |
| 4.期末余额 | 2,218,227,955.27 | 3,393,489,599.60 | 47,313,412.73 | 214,146,356.90 | 6,531,077,826.99 | 12,404,255,151.49 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 289,923,958.18 | 535,818,092.26 | 21,867,845.99 | 88,842,710.87 | 1,095,931,311.94 | 2,032,383,919.24 |
| 2.本期增加金额 | 51,043,201.96 | 145,220,683.81 | 3,759,296.02 | 23,107,120.74 | 167,916,281.78 | 391,046,584.31 |
| (1) 计提 | 51,043,201.96 | 145,220,683.81 | 3,759,296.02 | 23,107,120.74 | 167,916,281.78 | 391,046,584.31 |
| 3.本期减少金额 | 4,793,935.99 | 6,819,481.03 | 2,542,682.31 | 940,413.78 | 165,279,153.23 | 180,375,666.34 |
| (1) 处置或 | 4,793,935.99 | 6,819,481.03 | 2,541,669.03 | 785,315.38 | 301,558.68 | 15,241,960.11 |

| | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|-------------------|
| 报废 | | | | | | |
| (2) 处置子公司 | | | 1,013.28 | 155,098.40 | 164,977,594.55 | 165,133,706.23 |
| 4.期末余额 | 336,173,224.15 | 674,219,295.04 | 23,084,459.70 | 111,009,417.83 | 1,098,568,440.49 | 2,243,054,837.21 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | 56,529,410.62 | | 824.34 | 33,845,664.86 | 90,375,899.82 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 1,008,062.90 | | | | 1,008,062.90 |
| (1) 处置或报废 | | 838,926.89 | | | | 838,926.89 |
| (2) 转回或转销 | | 169,136.01 | | | | 169,136.01 |
| 4.期末余额 | | 55,521,347.72 | | 824.34 | 33,845,664.86 | 89,367,836.92 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,882,054,731.12 | 2,663,748,956.84 | 24,228,953.03 | 103,136,114.73 | 5,398,663,721.64 | 10,071,832,477.36 |
| 2.期初账面价值 | 1,714,917,471.73 | 2,464,816,331.14 | 21,611,105.57 | 111,890,029.55 | 6,283,464,885.78 | 10,596,699,823.77 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|------|--------------|------------|------|--------------|---------|
| 机器设备 | 2,060,554.07 | 221,315.43 | | 1,839,238.64 | 实验室项目拆除 |

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
| | |

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
| | | |

| | | |
|--------|--------------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 9,921,898.69 | 未整体完工，未获取权证 |
|--------|--------------|-------------|

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|-----------|
| 电站附属设备 | 1,342,453.62 | 17,351.51 |
| 合计 | 1,342,453.62 | 17,351.51 |

其他说明

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 1,861,087,616.56 | 1,368,360,227.54 |
| 工程物资 | | 1,388,738.30 |
| 合计 | 1,861,087,616.56 | 1,369,748,965.84 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 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 |
| 太阳能电站项目 | 716,939,493.79 | 17,822,088.00 | 699,117,405.79 | 900,280,360.08 | 17,822,088.00 | 882,458,272.08 |
| 待安装设备 | 718,751,784.73 | | 718,751,784.73 | 205,469,018.38 | | 205,469,018.38 |
| 厂房 | 439,899,882.98 | | 439,899,882.98 | 276,629,952.60 | | 276,629,952.60 |
| 其他 | 3,318,543.06 | | 3,318,543.06 | 3,802,984.48 | | 3,802,984.48 |
| 合计 | 1,878,909,704.56 | 17,822,088.00 | 1,861,087,616.56 | 1,386,182,315.54 | 17,822,088.00 | 1,368,360,227.54 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 (万元) | 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 |
|--------|-------------|----------------|---------------|----------------|--------------|--------------|-------------------------|----------|-------------------|--------------------------|------------------|------------|
| 义乌基地厂房 | 48,157.26 | 151,533,284.35 | 39,144,445.84 | 188,488,639.45 | | 2,189,090.74 | 121.69% | 95% | | | | 金融机 构贷款 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|----------------|----------------------|----------------------|--------------------|------|----------------------|---------|--------|-------------------|-------------------|---------|------------|
| 及宿舍 | | | | | | | | | | | | |
| 年产 5,000 万 套智能 LED 灯 产品厂 房及宿 舍 | 14,100.0 0 | 57,387.3 29.86 | 2,342.08 4.91 | 56,828.2 15.07 | | 2,901,19 9.70 | 106.79% | 95% | 3,954,74 5.74 | 359,372. 87 | | 金融机 构贷款 |
| 梅桥区 新厂房 | 24,876.2 0 | 50,395.4 86.70 | 87,658.4 30.08 | | | 138,053, 916.78 | 56.51% | 56.51% | | | | 其他 |
| 柬埔寨 Cambodi a 70MW | 40,434.1 5 | 251,202, 987.57 | 160,282, 463.40 | 411,485, 450.97 | | 0.00 | 101.77% | 100% | 7,818,71 1.46 | 3,228,45 4.35 | 2.22% | 金融机 构贷款 |
| Mexico Canatlan 114MW | 76,051.7 0 | 707,451, 245.60 | 18,674.5 65.30 | | | 726,125, 810.90 | 95.48% | 95.70% | 16,054,8 57.84 | 5,536,39 7.51 | 6.98% | 其他 |
| 滁州基 地设备 及安装 工程 | 202,148. 00 | 46,795.4 21.48 | 728,527, 872.81 | 125,051, 858.34 | | 650,271, 435.95 | 38.35% | 38.35% | 9,581,71 9.74 | 9,581,71 9.74 | 100.00% | 其他 |
| 马来西 亚基地 厂房 | 77,574.0 0 | | 200,649, 282.88 | | | 200,649, 282.88 | 25.87% | 25.87% | | | | 其他 |
| 合计 | 483,341. 31 | 1,264,76 5,755.56 | 1,237,27 9,145.22 | 781,854, 163.83 | 0.00 | 1,720,19 0,736.95 | -- | -- | 37,410,0 34.78 | 18,705,9 44.47 | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

1、厂房及宿舍项目为义乌子公司建设项目，超预算主要为二期建设项目超预算，二期项目原概算价为218,000,000元，但在实际建设中超出概算，主要原因为：

(1) 建筑面积的增加，实际建筑面积比原概算时规划面积增加5,000平米左右；

(2) 概算时未出具具体的图纸，整个概算按规划面积直接估算，后期钢结构来层的荷载及设备重量增加导致201钢结构厂房的基础设计加大，建造过程中的变动无法准确计量，且每期工程量都有第三方审计，故一直未作预算调整。

(4) 工程物资

单位：元

| 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 |
| 工程用材料 | | | | 1,388,738.30 | | 1,388,738.30 |
| 合计 | | | | 1,388,738.30 | | 1,388,738.30 |

其他说明：

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

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 房屋及建筑物 | 太阳能电站 | 合计 |
|-----------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | |
| 1. 期初余额 | 206,522,167.66 | 5,450,830.65 | 119,026,548.67 | 330,999,546.98 |
| 2. 本期增加金额 | 88,379,380.24 | 41,552,489.82 | | 129,931,870.06 |
| 3. 本期减少金额 | | | 119,026,548.67 | 119,026,548.67 |
| (1) 处置 | | | 119,026,548.67 | 119,026,548.67 |
| 4. 期末余额 | 294,901,547.90 | 47,003,320.47 | | 341,904,868.37 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | 3,298,027.29 | 3,298,027.29 |
| 2. 本期增加金额 | 6,004,465.58 | 3,024,251.57 | 471,487.92 | 9,500,205.07 |
| (1) 计提 | 6,004,465.58 | 3,024,251.57 | 471,487.92 | 9,500,205.07 |
| 3. 本期减少金额 | | | 3,769,515.21 | 3,769,515.21 |
| (1) 处置 | | | 3,769,515.21 | 3,769,515.21 |

| | | | | |
|----------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 4.期末余额 | 6,004,465.58 | 3,024,251.57 | | 9,028,717.15 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 288,897,082.32 | 43,979,068.90 | | 332,876,151.22 |
| 2.期初账面价值 | 206,522,167.66 | 5,450,830.65 | 115,728,521.38 | 327,701,519.69 |

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 商标权 | 特许经营权 | 合计 |
|------------|----------------|--------------|-------|---------------|------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 735,187,675.60 | 2,491,165.35 | | 25,530,924.21 | 220,407.31 | 38,695,564.86 | 802,125,737.33 |
| 2.本期增加金额 | 5,801,676.00 | 10,566.08 | | 6,015,689.87 | | | 11,827,931.95 |
| (1) 购置 | 5,801,676.00 | 10,566.08 | | 6,015,689.87 | | | 11,827,931.95 |
| (2) 内部研发 | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 1,257,900.00 | | | | | | 1,257,900.00 |
| (1) 处置 | 1,257,900.00 | | | | | | 1,257,900.00 |
| 4.期末余额 | 739,731,451.60 | 2,501,731.43 | | 31,546,614.08 | 220,407.31 | 38,695,564.86 | 812,695,769.28 |

| | | | | | | | |
|----------|----------------|--------------|--|---------------|------------|---------------|----------------|
| 额 | | | | | | | |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 45,089,263.42 | 321,176.65 | | 4,021,325.78 | 39,997.13 | 1,638,931.25 | 51,110,694.23 |
| 2.本期增加金额 | 7,669,237.96 | 245,811.30 | | 1,487,578.20 | 1,069.80 | | 9,403,697.26 |
| (1) 计提 | 7,669,237.96 | 245,811.30 | | 1,487,578.20 | 1,069.80 | | 9,403,697.26 |
| 3.本期减少金额 | 52,412.50 | | | | | | 52,412.50 |
| (1) 处置 | 52,412.50 | | | | | | 52,412.50 |
| 4.期末余额 | 52,706,088.88 | 566,987.95 | | 5,508,903.98 | 41,066.93 | 1,638,931.25 | 60,461,978.99 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | 36,617,835.81 | 36,617,835.81 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | 36,617,835.81 | 36,617,835.81 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 687,025,362.72 | 1,934,743.48 | | 26,037,710.10 | 179,340.38 | 438,797.80 | 715,615,954.48 |
| 2.期初账面价值 | 690,098,412.18 | 2,169,988.70 | | 21,509,598.43 | 180,410.18 | 438,797.80 | 714,397,207.29 |

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
| | | |

其他说明：

27、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 江苏斯威克新材料股份有限公司 | 308,628,373.16 | | | | | 308,628,373.16 |
| 合计 | 308,628,373.16 | | | | | 308,628,373.16 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------|------|--|------|--|------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司商誉减值测试的资产组的构成为形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。组成资产组的资产包括固定资产、无形资产等。

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

公司结合与商誉相关的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进行商誉减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的确认商誉的减值损失。

本公司期末对商誉进行了减值测试，现金流量与包含商誉的资产组对比，故未对其商誉计提减值准备。商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：未来现金流量折现法。

管理层所采用的加权平均增长率不超过本公司所在行业产品的长期平均增长率。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。上述假设用以分析资产组组合的可收回金额。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

| 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 |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 装修费等 | 137,579,958.53 | 32,450,860.59 | 22,812,754.08 | 82,586,747.12 | 64,631,317.92 |
| 合计 | 137,579,958.53 | 32,450,860.59 | 22,812,754.08 | 82,586,747.12 | 64,631,317.92 |

其他说明

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

单位：元

| 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 |
| 内部交易未实现利润 | 246,000,010.65 | 36,057,271.00 | 274,238,225.78 | 43,621,304.13 |
| 信用、资产减值准备 | 773,642,951.67 | 137,946,516.01 | 893,882,354.16 | 168,976,577.12 |
| 预计负债 | | | 10,421,446.56 | 1,563,216.98 |
| 公允价值变动 | 7,494,409.69 | 1,124,161.45 | 1,338,723.23 | 200,808.48 |
| 税前可弥补亏损 | 1,519,700,004.95 | 243,843,186.33 | 816,581,306.92 | 122,487,196.04 |
| 递延收益影响 | 175,833,882.74 | 32,836,773.92 | 167,993,907.76 | 29,865,752.82 |
| 合计 | 2,722,671,259.70 | 451,807,908.71 | 2,164,455,964.41 | 366,714,855.57 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 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 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 7,102,839.53 | 1,065,425.75 | 7,203,544.20 | 1,080,531.63 |
| 交易性金融负债公允价值变动 | 606,802,913.80 | 149,009,816.95 | 553,147,756.41 | 134,815,053.42 |
| 合计 | 613,905,753.33 | 150,075,242.70 | 560,351,300.61 | 135,895,585.05 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 451,807,908.71 | | 366,714,855.57 |
| 递延所得税负债 | | 150,075,242.70 | | 135,895,585.05 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 50,560,000.00 | 50,560,000.00 |
| 可抵扣亏损 | 590,610,727.06 | 739,212,671.03 |
| 合计 | 641,170,727.06 | 789,772,671.03 |

(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

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----------|----------------|----------------|----|
| 2020 | | 7,190,946.95 | |
| 2021 | 28,239,238.56 | 854,535.51 | |
| 2022 | 17,634,927.35 | 444,184.94 | |
| 2023 | 46,609,717.06 | 10,270,756.46 | |
| 2024 | 182,973,258.47 | 26,798,382.39 | |
| 2025 | 158,167,226.23 | 693,653,864.78 | |
| 2025 及以后 | 156,986,359.39 | | |

| | | | |
|----|----------------|----------------|----|
| 合计 | 590,610,727.06 | 739,212,671.03 | -- |
|----|----------------|----------------|----|

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

| 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 |
| 预付长期资产类款项 | 288,310,638.13 | | 288,310,638.13 | 104,739,577.92 | | 104,739,577.92 |
| 预付股权款 | | | | | | |
| 海外合作建设电站款项 | 38,064,930.35 | | 38,064,930.35 | 42,858,215.25 | | 42,858,215.25 |
| 合计 | 326,375,568.48 | | 326,375,568.48 | 147,597,793.17 | | 147,597,793.17 |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 786,561,874.61 | 682,754,103.46 |
| 抵押借款 | 483,510,000.00 | 506,510,000.00 |
| 保证借款 | 815,233,855.00 | 400,510,000.00 |
| 信用借款 | 2,582,164,278.51 | 1,954,236,419.69 |
| 短期借款利息 | 4,986,024.06 | 3,350,772.44 |
| 合计 | 4,672,456,032.18 | 3,547,361,295.59 |

短期借款分类的说明：

| 借款分类 | 贷款银行 | 币种 | 原币金额 | 折合人民币 | 借款期限 | |
|------|------------|-----|----------------|----------------|------------|------------|
| 信用借款 | 中国建设银行宁海支行 | CNY | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 | 2020/7/20 | 2021/7/20 |
| 信用借款 | 建信融通有限责任公司 | CNY | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 2020/7/21 | 2021/7/21 |
| 信用借款 | 中国建设银行宁海支行 | CNY | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 | 2020/8/21 | 2021/8/21 |
| 信用借款 | 中国工商银行宁海支行 | CNY | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | 2020/8/10 | 2021/8/9 |
| 抵押借款 | 中国建设银行宁海支行 | CNY | 11,500,000.00 | 11,500,000.00 | 2020/9/17 | 2021/9/17 |
| 抵押借款 | 中国工商银行宁海支行 | CNY | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 2020/10/13 | 2021/10/12 |
| 信用借款 | 中国银行宁海支行 | CNY | 95,000,000.00 | 95,000,000.00 | 2020/11/27 | 2021/11/26 |

| | | | | | | |
|------|--------------|-----|----------------|----------------|------------|------------|
| 信用借款 | 中国农业银行宁海支行 | CNY | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 2020/12/11 | 2021/12/10 |
| 信用借款 | 浙商银行香港分行 | USD | 4,995,500.00 | 32,271,429.55 | 2020/12/7 | 2021/11/26 |
| 信用借款 | 浙商银行香港分行 | USD | 4,995,500.00 | 32,271,429.55 | 2020/12/14 | 2021/12/3 |
| 信用借款 | 浙商银行香港分行 | USD | 4,297,100.00 | 27,759,695.71 | 2020/12/21 | 2021/12/10 |
| 信用借款 | 宁波银行宁海支行 | USD | 7,500,000.00 | 48,450,750.00 | 2020/12/11 | 2021/12/11 |
| 质押借款 | 中国建设银行宁海支行 | CNY | 170,000,000.00 | 170,000,000.00 | 2021/1/12 | 2022/1/11 |
| 信用借款 | 中国建设银行宁海支行 | USD | 6,000,000.00 | 38,760,600.00 | 2021/1/14 | 2021/7/13 |
| 信用借款 | 中国邮政储蓄银行宁海支行 | CNY | 38,000,000.00 | 38,000,000.00 | 2021/1/15 | 2022/1/13 |
| 保证借款 | 华夏银行宁海支行 | CNY | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 2021/1/25 | 2022/1/22 |
| 信用借款 | 中国农业银行宁海支行 | CNY | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 2021/1/20 | 2022/1/18 |
| 信用借款 | 中国农业银行宁海支行 | CNY | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 2021/1/20 | 2022/1/19 |
| 信用借款 | 中国农业银行宁海支行 | CNY | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 2021/2/1 | 2022/1/31 |
| 信用借款 | 中国建设银行宁海支行 | CNY | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 | 2021/2/25 | 2022/2/25 |
| 信用借款 | 中国银行宁海支行 | CNY | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 | 2021/2/7 | 2021/8/6 |
| 信用借款 | 中信银行宁海支行 | CNY | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 2021/2/10 | 2022/1/23 |
| 信用借款 | 中国邮政储蓄银行宁海支行 | CNY | 31,000,000.00 | 31,000,000.00 | 2021/2/24 | 2022/2/23 |
| 信用借款 | 中国农业银行宁海支行 | USD | 4,020,000.00 | 25,969,602.00 | 2021/2/3 | 2021/7/18 |
| 信用借款 | 中国农业银行宁海支行 | USD | 6,200,000.00 | 40,052,620.00 | 2021/2/18 | 2021/7/12 |
| 信用借款 | 中国农业银行宁海支行 | USD | 2,800,000.00 | 18,088,280.00 | 2021/2/18 | 2021/7/12 |
| 信用借款 | 中国农业银行宁海支行 | USD | 5,280,000.00 | 34,109,328.00 | 2021/2/3 | 2021/7/18 |
| 信用借款 | 中国工商银行宁海支行 | USD | 10,000,000.00 | 64,601,000.00 | 2021/2/7 | 2021/8/5 |
| 信用借款 | 中国建设银行宁海支行 | USD | 10,000,000.00 | 64,601,000.00 | 2021/2/26 | 2021/8/24 |
| 信用借款 | 中国农业银行宁海支行 | CNY | 73,000,000.00 | 73,000,000.00 | 2021/3/11 | 2022/3/10 |
| 信用借款 | 中国邮政储蓄银行宁海支行 | CNY | 21,000,000.00 | 21,000,000.00 | 2021/3/5 | 2022/3/4 |
| 抵押借款 | 中国建设银行宁海支行 | CNY | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 2021/3/23 | 2022/3/23 |
| 信用借款 | 中国工商银行宁海支行 | CNY | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 2021/4/1 | 2022/4/1 |
| 信用借款 | 中国工商银行宁海支行 | CNY | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | 2021/4/8 | 2022/4/8 |
| 信用借款 | 中国农业银行宁海支行 | CNY | 46,000,000.00 | 46,000,000.00 | 2021/4/9 | 2022/4/8 |
| 信用借款 | 中国工商银行宁海支行 | CNY | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 2021/4/21 | 2022/4/21 |
| 信用借款 | 中国建设银行宁海支行 | USD | 6,600,000.00 | 42,636,660.00 | 2021/4/20 | 2021/10/9 |
| 信用借款 | 中国工商银行宁海支行 | CNY | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 2021/5/7 | 2022/5/6 |
| 信用借款 | 中国农业银行宁海支行 | CNY | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 2021/5/14 | 2022/5/12 |
| 信用借款 | 中国邮政储蓄银行宁海支行 | CNY | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | 2021/5/25 | 2022/5/23 |
| 信用借款 | 中国建设银行宁海支行 | USD | 4,730,000.00 | 30,556,273.00 | 2021/5/31 | 2021/9/21 |
| 信用借款 | 中国邮政储蓄银行宁海支行 | CNY | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | 2021/6/4 | 2022/6/3 |
| 信用借款 | 浙商银行宁海支行 | CNY | 115,000,000.00 | 115,000,000.00 | 2021/6/9 | 2021/12/3 |
| 信用借款 | 中国建设银行宁海支行 | USD | 5,390,000.00 | 34,819,939.00 | 2021/6/4 | 2021/9/2 |
| 抵押借款 | 进出口银行宁波分行 | CNY | 130,000,000.00 | 130,000,000.00 | 2021/6/10 | 2022/6/9 |
| 信用借款 | 浙商银行宁海支行 | CNY | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 | 2021/6/15 | 2021/12/15 |
| 信用借款 | 浙商银行宁海支行 | CNY | 77,000,000.00 | 77,000,000.00 | 2021/6/15 | 2021/12/15 |
| 抵押借款 | 进出口银行宁波分行 | CNY | 220,000,000.00 | 220,000,000.00 | 2021/6/17 | 2022/6/16 |
| 抵押借款 | 中国银行宁海支行 | CNY | 22,010,000.00 | 22,010,000.00 | 2021/6/9 | 2022/6/8 |

| | | | | | | |
|------|--------------|-----|----------------|----------------|------------|------------|
| 信用借款 | 中国银行宁海支行 | CNY | 7,990,000.00 | 7,990,000.00 | 2021/6/9 | 2022/6/8 |
| 信用借款 | 浙商银行宁海支行 | CNY | 85,000,000.00 | 85,000,000.00 | 2021/6/25 | 2022/6/20 |
| 信用借款 | 浙商银行香港分行 | USD | 14,647,000.00 | 94,621,084.70 | 2021/5/28 | 2022/6/20 |
| 信用借款 | 浙商银行香港分行 | USD | 14,550,000.00 | 93,994,455.00 | 2021/6/29 | 2022/7/20 |
| 保证借款 | 华夏银行宁海支行 | CNY | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 2021/6/30 | 2022/6/30 |
| 保证借款 | 恒丰银行宁海支行 | CNY | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 | 2021/6/30 | 2022/6/29 |
| 信用借款 | 建信融通有限责任公司 | CNY | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 2021/6/24 | 2022/6/23 |
| 信用借款 | 建信融通有限责任公司 | CNY | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 | 2021/6/28 | 2022/6/28 |
| 质押借款 | 信银（香港）投资有限公司 | USD | 18,500,000.00 | 119,511,850.00 | 2020/12/23 | 2021/12/23 |
| 质押借款 | 中国银行（香港）有限公司 | USD | 23,850,000.00 | 154,073,385.00 | 2021/6/23 | 2021/8/23 |
| 信用借款 | CAJAMAR BANK | EUR | 860,000.00 | 6,610,132.00 | 2021/6/23 | 2022/3/16 |
| 保证借款 | 中国银行宁海支行 | CNY | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 2020/8/13 | 2021/8/12 |
| 保证借款 | 北京银行宁波分行 | CNY | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 2020/11/27 | 2021/11/25 |
| 保证借款 | 兴业银行宁海支行 | CNY | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 | 2021/2/7 | 2022/1/28 |
| 保证借款 | 中国银行宁海支行 | CNY | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 2021/2/26 | 2022/2/25 |
| 保证借款 | 兴业银行宁海支行 | CNY | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 | 2021/2/26 | 2022/2/25 |
| 保证借款 | 中国银行宁海支行 | CNY | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | 2021/3/12 | 2021/9/11 |
| 保证借款 | 中国农业银行宁海支行 | CNY | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 2020/7/31 | 2021/7/30 |
| 保证借款 | 中国农业银行宁海支行 | CNY | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 2020/10/30 | 2021/10/29 |
| 保证借款 | 中国农业银行宁海支行 | CNY | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 | 2020/11/17 | 2021/11/16 |
| 质押借款 | 中国农业银行金坛支行 | USD | 2,376,000.00 | 15,349,197.60 | 2021/4/26 | 2021/7/26 |
| 信用借款 | 南京银行金坛支行 | CNY | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 2021/2/20 | 2022/2/20 |
| 信用借款 | 苏州银行金坛支行 | CNY | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 2021/3/26 | 2022/3/25 |
| 质押借款 | 中国农业银行金坛支行 | USD | 2,428,800.00 | 15,690,290.88 | 2021/5/21 | 2021/8/20 |
| 质押借款 | 中国农业银行金坛支行 | USD | 2,428,800.00 | 15,690,290.88 | 2021/5/24 | 2021/8/23 |
| 质押借款 | 中国农业银行金坛支行 | USD | 331,425.00 | 2,141,038.64 | 2021/5/26 | 2021/8/25 |
| 质押借款 | 中国农业银行金坛支行 | USD | 1,584,000.00 | 10,232,798.40 | 2021/5/27 | 2021/8/26 |
| 质押借款 | 中国农业银行金坛支行 | USD | 1,209,600.00 | 7,814,136.96 | 2021/5/28 | 2021/8/27 |
| 信用借款 | 中国民生银行金坛支行 | CNY | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 2021/5/21 | 2021/11/20 |
| 信用借款 | 中国农业银行金坛支行 | CNY | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 2021/5/28 | 2022/5/27 |
| 质押借款 | 中国农业银行金坛支行 | CNY | 9,700,000.00 | 9,700,000.00 | 2021/6/18 | 2021/8/27 |
| 质押借款 | 中国农业银行金坛支行 | USD | 1,225,481.40 | 7,916,732.39 | 2021/6/24 | 2021/9/22 |
| 质押借款 | 中国农业银行金坛支行 | USD | 1,795,200.00 | 11,597,171.52 | 2021/6/3 | 2021/9/2 |
| 质押借款 | 中国农业银行金坛支行 | USD | 1,795,200.00 | 11,597,171.52 | 2021/6/3 | 2021/9/2 |
| 质押借款 | 中国工商银行金坛支行 | USD | 3,009,600.00 | 19,442,316.96 | 2021/6/24 | 2021/9/22 |
| 质押借款 | 中国农业银行金坛支行 | USD | 1,324,506.23 | 8,556,442.70 | 2021/4/28 | 2021/7/27 |
| 质押借款 | 中国农业银行金坛支行 | USD | 1,137,024.60 | 7,345,292.62 | 2021/4/30 | 2021/7/29 |
| 信用借款 | 中信银行金坛支行 | CNY | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 2021/5/6 | 2022/5/9 |
| 质押借款 | 中国农业银行金坛支行 | USD | 3,009,285.30 | 19,440,283.97 | 2021/6/16 | 2021/9/14 |
| 质押借款 | 中国农业银行金坛支行 | USD | 871,200.00 | 5,628,039.12 | 2021/6/18 | 2021/9/17 |
| 质押借款 | 中国农业银行金坛支行 | USD | 435,600.00 | 2,814,019.55 | 2021/6/21 | 2021/9/17 |
| 质押借款 | 中国农业银行金坛支行 | USD | 1,272,645.30 | 8,221,415.90 | 2021/6/21 | 2021/9/17 |

| | | | | | | |
|------|--------------|-----|----------------|------------------|------------|------------|
| 质押借款 | 华能天成融资租赁有限公司 | CNY | 163,800,000.00 | 163,800,000.00 | 2020/12/18 | 2021/12/18 |
| 保证借款 | 中国工商银行金坛支行 | USD | 5,750,000.00 | 37,145,575.00 | 2021/1/8 | 2021/7/2 |
| 保证借款 | 中国工商银行金坛支行 | USD | 2,800,000.00 | 18,088,280.00 | 2021/3/1 | 2021/8/23 |
| 保证借款 | 上海浦发银行义乌分行 | CNY | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | 2021/1/25 | 2021/7/20 |
| 合计 | | | -- | 4,667,470,008.12 | -- | -- |

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 交易性金融负债 | 7,494,409.69 | 2,823,906.06 |
| 其中： | | |
| 其中： | | |
| 合计 | 7,494,409.69 | 2,823,906.06 |

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 商业承兑汇票 | 561,856,274.50 | 536,136,429.84 |
| 银行承兑汇票 | 5,261,469,704.91 | 4,303,883,851.38 |
| 合计 | 5,823,325,979.41 | 4,840,020,281.22 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 一般采购款 | 2,505,876,799.65 | 2,953,220,852.62 |
| 应付 EPC 款 | 63,409,305.62 | 54,929,163.39 |
| 设备采购款 | 699,254,406.78 | 645,027,921.85 |
| 应付工程款 | 193,512,628.82 | 542,242,692.06 |
| 合计 | 3,462,053,140.87 | 4,195,420,629.92 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 预收一般货款 | 3,621,430.17 | 295,172.14 |
| 预收电站相关款项 | 47,071,244.93 | 47,220,744.93 |
| 合计 | 50,692,675.10 | 47,515,917.07 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|----------------|
| 预收一般货款 | 1,493,960,744.00 | 760,936,323.45 |
| 预收电站相关款项 | 57,172,495.82 | 19,904,047.48 |

| | | |
|----|------------------|----------------|
| 合计 | 1,551,133,239.82 | 780,840,370.93 |
|----|------------------|----------------|

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 69,528,735.63 | 431,246,233.65 | 431,082,926.04 | 69,692,043.24 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 764,236.24 | 17,138,360.91 | 16,825,534.26 | 1,077,062.89 |
| 合计 | 70,292,971.87 | 448,384,594.56 | 447,908,460.30 | 70,769,106.13 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 63,702,229.27 | 384,457,000.95 | 384,783,883.03 | 63,375,347.19 |
| 2、职工福利费 | | 22,872,991.66 | 22,872,991.66 | |
| 3、社会保险费 | 1,239,339.54 | 13,034,420.21 | 12,920,075.57 | 1,353,684.18 |
| 其中：医疗保险费 | 1,141,617.75 | 11,885,236.64 | 11,733,056.67 | 1,293,797.72 |
| 工伤保险费 | 31,836.27 | 844,198.93 | 835,753.03 | 40,282.17 |
| 生育保险费 | 65,885.52 | 304,984.64 | 351,265.87 | 19,604.29 |
| 4、住房公积金 | 197,311.00 | 5,393,274.28 | 5,383,065.44 | 207,519.84 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 3,902,282.17 | 5,089,109.60 | 4,726,910.82 | 4,264,480.95 |
| 6、短期带薪缺勤 | 487,573.65 | 399,436.95 | 395,999.52 | 491,011.08 |
| 合计 | 69,528,735.63 | 431,246,233.65 | 431,082,926.04 | 69,692,043.24 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 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 | 735,922.94 | 16,542,268.73 | 16,218,768.41 | 1,059,423.26 |

| | | | | |
|----------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 2、失业保险费 | 28,313.30 | 592,637.80 | 603,311.47 | 17,639.63 |
| 3、企业年金缴费 | | 3,454.38 | 3,454.38 | |
| 合计 | 764,236.24 | 17,138,360.91 | 16,825,534.26 | 1,077,062.89 |

其他说明：

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税 | 72,169,652.57 | 59,027,721.00 |
| 企业所得税 | 24,803,917.29 | 78,024,431.83 |
| 个人所得税 | 4,606,562.99 | 4,674,731.48 |
| 城市维护建设税 | 321,388.47 | 1,565,341.51 |
| 印花税 | 1,430,618.02 | 1,499,708.25 |
| 残疾人保障基金 | 114,320.00 | 10,751.84 |
| 教育费附加 | 83,684.48 | 804,027.59 |
| 地方教育附加 | 55,789.66 | 528,908.51 |
| 房产税 | 2,391,284.82 | 9,512,372.34 |
| 土地使用税 | 1,222,624.32 | 2,866,958.54 |
| 其他 | 3,052,937.16 | 1,073,533.04 |
| 合计 | 110,252,779.78 | 159,588,485.93 |

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付股利 | 173,840,488.08 | |
| 其他应付款 | 287,930,433.90 | 155,321,436.49 |
| 合计 | 461,770,921.98 | 155,321,436.49 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|------|
| 普通股股利 | 173,840,488.08 | |
| 合计 | 173,840,488.08 | |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 押金及保证金 | 34,163,308.88 | 32,419,064.83 |
| 未付股权收购款 | 19,116,232.84 | 57,071,040.67 |
| 员工股权激励款 | 178,654,638.99 | |
| 融资租赁保证金 | 16,313,087.89 | 19,010,624.37 |
| 电站资金拆借 | 10,297,060.96 | 5,149,701.85 |
| 非关联方往来款 | | 24,993,286.96 |
| 其他 | 29,386,104.34 | 16,677,717.81 |
| 合计 | 287,930,433.90 | 155,321,436.49 |

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 603,610,641.92 | 458,808,710.40 |
| 一年内到期的长期应付款 | 397,092,167.15 | 577,528,256.96 |
| 一年内到期的长期借款利息 | 1,078,814.48 | 5,136,050.44 |
| 合计 | 1,001,781,623.55 | 1,041,473,017.80 |

其他说明：

一年内到期的长期借款：

| 借款分类 | 贷款银行 | 币种 | 原币金额 | 折合人民币 | 借款期限 | |
|------|-----------------|-----|----------------|----------------|-----------|-----------|
| 抵押借款 | 中国农业银行宁海支行 | CNY | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | 2020/5/29 | 2022/5/28 |
| 信用借款 | 中国农业银行宁海支行 | CNY | 105,000,000.00 | 105,000,000.00 | 2020/6/5 | 2022/6/4 |
| 抵押借款 | 中国农业银行宁海支行 | CNY | 27,000,000.00 | 27,000,000.00 | 2020/6/19 | 2022/6/17 |
| 质押借款 | 中国民生银行上海自贸试验区分行 | AUD | 41,040,000.00 | 199,158,912.00 | 2019/8/28 | 2021/8/27 |
| 质押借款 | 中国民生银行上海自贸试验区分行 | AUD | 20,246,400.00 | 98,251,729.92 | 2020/1/7 | 2021/8/27 |
| 抵押借款 | 华夏银行宁波宁海支行 | CNY | 2,400,000.00 | 2,400,000.00 | 2018/6/28 | 2022/6/21 |
| 保证借款 | 中国农业银行宁海梅林支行 | CNY | 12,500,000.00 | 12,500,000.00 | 2017/1/17 | 2022/6/8 |
| 保证借款 | 中国建设银行义乌分行 | CNY | 41,860,000.00 | 41,860,000.00 | 2020/3/26 | 2022/4/20 |
| 保证借款 | 上海浦东发展银行义乌分行 | CNY | 17,440,000.00 | 17,440,000.00 | 2020/3/27 | 2022/4/20 |
| 合计 | | | --- | 603,610,641.92 | --- | --- |

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|---------------|
| 预收账款中税金重分类 | 118,666,594.63 | 60,030,622.18 |
| 合计 | 118,666,594.63 | 60,030,622.18 |

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|

其他说明:

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 380,016,323.84 | 397,376,788.18 |
| 抵押借款 | 1,600,000.00 | 129,800,000.00 |
| 保证借款 | 625,000,000.00 | 412,380,000.00 |
| 信用借款 | 321,719,050.09 | 770,896,946.50 |
| 长期借款利息 | 10,252,608.44 | 5,538,072.09 |
| 合计 | 1,338,587,982.37 | 1,715,991,806.77 |

长期借款分类的说明:

| 借款分类 | 贷款银行 | 币种 | 原币金额 | 折合人民币 | 借款期限 | |
|------|---|-----|----------------|----------------|-----------|------------|
| 信用借款 | 中国农业银行 宁海支行 | CNY | 16,000,000.00 | 16,000,000.00 | 2020/7/6 | 2022/7/5 |
| 信用借款 | 中国农业银行 宁海支行 | CNY | 46,500,000.00 | 46,500,000.00 | 2020/7/23 | 2022/7/22 |
| 信用借款 | 中国工商银行 宁海支行 | CNY | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 | 2020/9/17 | 2023/9/16 |
| 信用借款 | 中国建设银行 宁海支行 | CNY | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | 2020/9/23 | 2022/9/23 |
| 信用借款 | Sky Capital Europe | EUR | 3,816,660.00 | 29,335,612.09 | 2012/4/17 | 2023/11/1 |
| 信用借款 | China Development Bank Corporation | EUR | 5,290,000.00 | 40,659,998.00 | 2012/4/1 | 2026/11/1 |
| 信用借款 | santandar bank | EUR | 600,000.00 | 4,611,720.00 | 2021/1/12 | 2025/12/7 |
| 信用借款 | santandar bank | EUR | 600,000.00 | 4,611,720.00 | 2020/4/8 | 2025/4/8 |
| 保证借款 | 交通银行宁波 宁海支行 | CNY | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 2019/6/25 | 2023/12/20 |
| 保证借款 | 交通银行宁波 宁海支行 | CNY | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 2020/3/17 | 2023/6/20 |

| | | | | | | |
|------|--|-----|------------------|----------------|------------|-----------|
| 抵押借款 | 华夏银行宁波 宁海支行 | CNY | 1,600,000.00 | 1,600,000.00 | 2018/6/28 | 2023/6/13 |
| 保证借款 | 中国农业银行 宁海支行 | CNY | 44,500,000.00 | 44,500,000.00 | 2017/1/17 | 2027/1/17 |
| 保证借款 | 中国建设银行 义乌分行 | CNY | 182,020,000.00 | 182,020,000.00 | 2020/3/26 | 2025/3/20 |
| 保证借款 | 上海浦东发展 银行义乌分行 | CNY | 75,840,000.00 | 75,840,000.00 | 2020/3/27 | 2025/3/20 |
| 质押借款 | European Bank for Reconstruction and Development | USD | 5,302,684.70 | 34,255,873.42 | 2019/11/19 | 2023/12/1 |
| 质押借款 | European Bank for Reconstruction and Development | KZT | 8,255,967,520.12 | 124,665,109.55 | 2019/11/19 | 2023/12/1 |
| 质押借款 | European Bank for Reconstruction and Development | USD | 1,414,051.88 | 9,134,916.52 | 2019/12/27 | 2023/12/1 |
| 质押借款 | European Bank for Reconstruction and Development | KZT | 2,168,551,447.35 | 32,745,126.85 | 2019/12/27 | 2023/12/1 |
| 质押借款 | European Bank for Reconstruction and Development | USD | 1,095,952.09 | 7,079,960.09 | 2018/10/1 | 2031/12/1 |
| 质押借款 | European Bank for Reconstruction and Development | USD | 2,152,763.03 | 13,907,064.47 | 2019/1/8 | 2031/12/1 |
| 质押借款 | European Bank for Reconstruction and Development | USD | 665,399.48 | 4,298,547.20 | 2019/9/25 | 2031/12/1 |

| | | | | | | |
|------|--|-----|------------------|------------------|-----------|-----------|
| 质押借款 | European Bank for Reconstruction and Development | KZT | 2,076,161,225.60 | 31,350,034.51 | 2018/10/1 | 2031/12/1 |
| 质押借款 | European Bank for Reconstruction and Development | KZT | 4,275,750,380.00 | 64,563,830.74 | 2019/1/8 | 2031/12/1 |
| 质押借款 | European Bank for Reconstruction and Development | KZT | 1,347,912,456.00 | 20,353,478.09 | 2019/9/25 | 2031/12/1 |
| 质押借款 | European Bank for Reconstruction and Development | EUR | 1,372,000.00 | 10,545,467.07 | 2018/10/1 | 2031/12/1 |
| 质押借款 | European Bank for Reconstruction and Development | EUR | 2,695,000.00 | 20,714,310.32 | 2019/1/8 | 2031/12/1 |
| 质押借款 | European Bank for Reconstruction and Development | EUR | 833,000.00 | 6,402,605.01 | 2019/9/25 | 2031/12/1 |
| 保证借款 | Fund (s) mangaged by infradebt | AUD | 50,000,000.00 | 242,640,000.00 | 2021/6/30 | 2026/5/28 |
| 合计 | | | -- | 1,328,335,373.93 | -- | -- |

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(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）

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
| | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | | | | | | | | |

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| | | | | | | | | |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 土地及房屋租赁 | 217,699,777.84 | 323,034,945.23 |
| 合计 | 217,699,777.84 | 323,034,945.23 |

其他说明

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 长期应付款 | 1,972,755,063.60 | 1,887,288,154.46 |
| 专项应付款 | 209,249.30 | 211,466.28 |
| 合计 | 1,972,964,312.90 | 1,887,499,620.74 |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 应付融资租赁款 | 1,972,755,063.60 | 1,887,288,154.46 |

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------------------------------|------------|------|----------|------------|------|
| 单玻组件用高水汽阻隔性 EVA 石墨烯复合材料制备及应用技术研发 | 211,466.28 | | 2,216.98 | 209,249.30 | |
| 合计 | 211,466.28 | 0.00 | 2,216.98 | 209,249.30 | -- |

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|------|------------|---------------|------|
| 未决诉讼 | 544,672.48 | 10,421,446.56 | |
| 合计 | 544,672.48 | 10,421,446.56 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 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 | 221,305,721.78 | 48,509,500.00 | 8,989,858.12 | 260,825,363.66 | |
| 未确认融资收益 | 204,504.72 | | 204,504.72 | 0.00 | |
| 合计 | 221,510,226.50 | 48,509,500.00 | 9,194,362.84 | 260,825,363.66 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 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 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--|---------------|----------|-------------|--------------|------------|------|---------------|-------------|
| 太阳能光电建筑项目 | 11,846,375.00 | | | 508,249.98 | | | 11,338,125.02 | 与资产相关 |
| 与土地资产投入相关补助 | 62,908,291.29 | | | 656,434.32 | | | 62,251,856.97 | 与资产相关 |
| 年产 1.5 亿 m ² 抗 PID 型 EVA 封膜建设项目 | 52,811,814.05 | | | 1,501,757.76 | | | 51,310,056.29 | 与资产相关 |
| 年产 1GW 高效电池组件生产线技术改造项目 | 5,456,945.45 | | | 303,163.62 | | | 5,153,781.83 | 与资产相关 |
| 5GW 太阳能电池组件生产基地项目 | 46,666,666.64 | | | 2,500,000.02 | | | 44,166,666.62 | 与资产相关 |
| 战略新兴产业专项发展资金 | 36,198,962.68 | | | 1,900,518.66 | | | 34,298,444.02 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|---------------|--|--------------|--|--|----------------|-------|
| 三位一体专项资金 | 4,916,666.67 | | | 250,000.02 | | | 4,666,666.65 | 与资产相关 |
| 内蒙古自治区科技项目 | 500,000.00 | | | | | | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 义乌公司项目开工建设后贷款贴息补助 | | 10,320,900.00 | | 215,018.75 | | | 10,105,881.25 | 与资产相关 |
| 义乌公司第一批设备补助 | | 26,188,600.00 | | 654,714.99 | | | 25,533,885.01 | 与资产相关 |
| 光伏辅材扩产项目补助 | | 2,000,000.00 | | 500,000.00 | | | 1,500,000.00 | 与资产相关 |
| 江苏斯威克基建补助 | | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 221,305,721.78 | 48,509,500.00 | | 8,989,858.12 | | | 260,825,363.66 | 与资产相关 |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 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 | 901,359,941.00 | | | | | | 901,359,941.00 |

其他说明：

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的 金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 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） | 5,190,785,989.90 | 3,602,334.73 | | 5,194,388,324.63 |
| 其他资本公积 | 21,467,342.25 | | | 21,467,342.25 |
| 合计 | 5,212,253,332.15 | 3,602,334.73 | | 5,215,855,666.88 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1.因转让 TASC0 公司股权本期增加资本公积 3,174,874.73 元；
- 2.因收购 SPV APULIA 2002 SRL 股权本期增加资本公积 427,460.00 元。

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|----------------|------|------|----------------|
| 回购股份 | 250,114,291.14 | | | 250,114,291.14 |
| 合计 | 250,114,291.14 | | | 250,114,291.14 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|-------------------|---------------|-------------------|--------------------------------|--------------------------------------|-------------|----------------|-------------------|---------------|
| | | 本期所得 税前发生 额 | 减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益 | 减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益 | 减：所得 税费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属 于少数股 东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 38,664,412.97 | -6,560,434.68 | | 17,250,378.47 | | -20,705,883.12 | -3,104,930.03 | 17,958,529.85 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 37,855,566.83 | -6,560,434.68 | | 17,250,378.47 | | -20,705,883.12 | -3,104,930.03 | 17,149,683.71 |
| 其他 | 808,846.14 | | | | | | | 808,846.14 |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|---------------|--|---------------|--|---------------|---------------|---------------|
| | | | | | | | | 14 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -13,467,191.15 | 24,345,396.57 | | | | 22,657,899.51 | 1,687,497.06 | 9,190,708.36 |
| 外币财务报表折算差额 | -13,467,191.15 | 24,345,396.57 | | | | 22,657,899.51 | 1,687,497.06 | 9,190,708.36 |
| 其他综合收益合计 | 25,197,221.82 | 17,784,961.89 | | 17,250,378.47 | | 1,952,016.39 | -1,417,432.97 | 27,149,238.21 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 195,838,245.59 | | | 195,838,245.59 |
| 合计 | 195,838,245.59 | | | 195,838,245.59 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 2,358,526,567.48 | 2,339,373,072.28 |
| 调整后期初未分配利润 | 2,358,526,567.48 | 2,339,373,072.28 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -91,159,720.77 | 165,342,087.58 |
| 减：应付普通股股利 | 173,716,841.20 | 173,717,516.79 |
| 加：所有者权益其他内部结转 | 17,250,378.47 | 27,528,924.41 |
| 期末未分配利润 | 2,110,900,383.98 | 2,358,526,567.48 |

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 7,877,495,405.50 | 7,238,573,144.25 | 7,493,127,868.99 | 6,222,970,910.79 |
| 其他业务 | 460,946,006.97 | 363,054,692.44 | 152,146,156.41 | 122,832,566.38 |
| 合计 | 8,338,441,412.47 | 7,601,627,836.69 | 7,645,274,025.40 | 6,345,803,477.17 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------|------|------|--|----|
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |

与履约义务相关的信息：

1、履约义务的说明

1) 对于向客户进行的商品销售，本集团在商品的控制权转移时，即商品运送至对方的指定地点时、或者交给对方指定的承运人、或被交付予对方验收完成时或者领用时确认收入。由于商品交付给客户代表了取得无条件收取合同对价的权利，款项的到期仅取决于时间流逝，故本集团在商品交付给客户时确认一项应收款。当客户预付货款时，本集团将收到的交易金额确认为一项合同负债，直至商品被交付予客户时确认收入。

2) 本公司与客户之间的建造合同包含建设的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例或已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

2、分摊至剩余履约义务的说明

截至本报告期末2021年 06 月 30日，剩余履约义务均为原预计合同期限不超过一年的合同中的一部分，本集团预计将于未来一年内全部确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 1,606,437.82 | 13,480,754.09 |
| 教育费附加 | 943,693.28 | 8,084,033.37 |
| 房产税 | 4,457,729.38 | 4,553,780.95 |
| 土地使用税 | 3,346,414.99 | 3,582,863.66 |
| 印花税 | 6,020,357.54 | 4,700,863.36 |
| 水利建设基金 | 433,273.83 | 99,872.44 |
| 残疾人保证基金 | 142,443.68 | 516,093.98 |
| 地方教育费附加 | 585,814.54 | 2,385,875.18 |
| 环境保护税 | 72,057.71 | |
| 其他 | 225,345.01 | 3,943,121.53 |
| 合计 | 17,833,567.78 | 41,347,258.56 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|---------------|
| 展览广告费 | 7,890,616.82 | 7,598,910.85 |
| 佣金 | 7,580,465.27 | 6,161,317.43 |
| 职工薪酬 | 49,476,438.51 | 32,375,844.68 |
| 差旅费 | 5,232,423.72 | 4,229,461.20 |
| 咨询服务费 | 16,892,421.79 | 22,340,002.48 |
| 业务招待费 | 1,357,339.04 | 2,016,771.56 |
| 办公费 | 859,805.96 | 1,710,828.10 |
| 其他 | 11,246,137.07 | 8,929,902.18 |
| 合计 | 100,535,648.18 | 85,363,038.48 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 171,737,255.12 | 102,146,733.02 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 办公费 | 3,441,028.79 | 2,172,215.48 |
| 保险费 | 21,161,780.98 | 10,073,207.21 |
| 折旧与摊销 | 47,100,836.44 | 27,749,079.95 |
| 租赁费 | 10,424,621.11 | 1,348,249.86 |
| 招待费 | 7,477,005.86 | 4,062,595.42 |
| 咨询服务费 | 32,119,375.07 | 53,510,178.77 |
| 诉讼费 | 188,533.32 | 302,444.79 |
| 水电费 | 2,501,403.98 | 1,959,378.59 |
| 差旅费 | 4,548,003.68 | 3,032,711.89 |
| 维修费 | 4,519,718.08 | 3,082,516.83 |
| 工会经费 | 4,669,897.41 | 4,158,604.89 |
| 信息化费用 | 6,754,225.86 | 2,214,308.36 |
| 其他 | 18,896,327.87 | 13,196,968.92 |
| 合计 | 335,540,013.57 | 229,009,193.98 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 人员人工 | 80,237,123.40 | 58,101,737.04 |
| 直接投入 | 261,758,008.77 | 279,179,353.41 |
| 折旧费用与长期费用摊销 | 9,687,940.81 | 9,854,726.95 |
| 其他费用 | 16,687,078.23 | 18,070,588.74 |
| 合计 | 368,370,151.21 | 365,206,406.14 |

其他说明：

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 224,530,366.66 | 156,075,940.53 |
| 减：利息收入 | 24,489,277.83 | 33,201,264.42 |
| 汇兑损益 | 45,269,000.40 | 10,341,170.50 |
| 其他 | 37,900,817.85 | 17,333,087.75 |
| 合计 | 283,210,907.08 | 150,548,934.36 |

其他说明：

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 政府补助 | 99,798,149.05 | 94,249,005.48 |
| 个税返还 | 811,587.13 | 77,260.22 |
| 进项税加计扣除 | 1,472.35 | |
| 合计 | 100,611,208.53 | 94,326,265.70 |

计入其他收益的政府补助

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|--------------------------------|---------------|-----------------|
| 2019 年度省级战略性新兴产业发展专项资金（无偿补助项目） | 1,267,012.44 | 与资产相关 |
| 产业发展补助（5GW 太阳能电池组件生产基地项目） | 2,500,000.02 | 与资产相关 |
| 贷款贴息补助 | 215,018.75 | 与资产相关 |
| 第一批设备补助 | 654,714.99 | 与资产相关 |
| 光伏辅材扩产项目 | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 年产 1GW 高效电池组件生产线技术改造项目 | 303,163.62 | 与资产相关 |
| 三位一体专项资金 | 250,000.02 | 与资产相关 |
| 太阳能光电建筑项目 | 508,249.98 | 与资产相关 |
| 年产 1.5 亿平方抗 PID 型 EVA 封膜建设项目补助 | 1,501,757.76 | 与资产相关 |
| 与土地资产投入相关补助 | 656,434.32 | 与资产相关 |
| 战略新兴产业专项发展资金（与厂房相关） | 44,459.88 | 与资产相关 |
| 战略新兴产业专项发展资金（与设备相关） | 589,046.34 | 与资产相关 |
| 19 年小升规奖励资金 | 61,700.00 | 与收益相关 |
| 2019 年创新补助 | 2,831,085.54 | 与收益相关 |
| 2020 年度常州市工业互联网专项资金 | 30,000.00 | 与收益相关 |
| 2020 年度企业研发补助市级配套资金 | 130,450.00 | 与收益相关 |
| 2020 年度区高新技术企业培育资金 | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 2020 年度新增限上服务业企业的奖励资金 | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 2020 年省级工业企业技术改造综合奖补切块资金 | 1,950,000.00 | 与收益相关 |
| 2020 区高企认定奖励 | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 2020 区级高企奖励 | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 2021 节能发展循环经济专项资金 | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 产业发展补助 | 35,000,000.00 | 与收益相关 |
| 常州市金坛区财政局人才引进补贴 | -19,200.00 | 与收益相关 |
| 代理财政直接支付批量业务过渡户 | 19,020.00 | 与收益相关 |
| 地方发展贡献奖励资金 | 31,150,000.00 | 与收益相关 |

| | | |
|--------------------------------------|--------------|-------|
| 高层次人才补助误计入其他收益科目，现调整至其他应付款 | -19,200.00 | 与收益相关 |
| 高企培育资金 | 50000 | 与收益相关 |
| 高新技术奖励 | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 工业互联网专项资金补助 | 30,000.00 | 与收益相关 |
| 国家研发项目补助 | 450,000.00 | 与收益相关 |
| 国内授权发明专利补助 | 470.00 | 与收益相关 |
| 嘉定绿色经济城对该区注册公司发放的补助 | 29,000.00 | 与收益相关 |
| 金坛区直溪镇财政所外地员工留坛过节补贴款 | 238,300.00 | 与收益相关 |
| 金坛区直溪镇人民政府奖金 | 950,000.00 | 与收益相关 |
| 金坛市人力中心就业补贴 | 1,000.00 | 与收益相关 |
| 经济贡献奖 | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 留工津贴（JobKeeper） | 1,236,660.96 | 与收益相关 |
| 宁波市光伏发电市级补贴 | 202,330.70 | 与收益相关 |
| 宁海县经济和信息化局光伏发电市级补贴 | 253550.9 | 与收益相关 |
| 宁海县经济和信息化局光伏发电市级补贴 | 31,920.00 | 与收益相关 |
| 宁海县经济和信息化局光伏发电县级补贴 | 6,364,554.81 | 与收益相关 |
| 宁海县农业农村局劳务协作补助资金 | 24000 | 与收益相关 |
| 企业外地员工留坛补贴 | 8,900.00 | 与收益相关 |
| 上市推进奖 | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 市长质量奖 | 250,000.00 | 与收益相关 |
| 收 2019 年 10 月法兰克福（曼谷）国际照明展 | 7,100.00 | 与收益相关 |
| 收 2019 年 10 月香港国际秋季灯饰展览会 | 12,500.00 | 与收益相关 |
| 收 2019 年 3 月中东（迪拜）国际电力、能源及照明展 | 1,600.00 | 与收益相关 |
| 收 2019 年 3 月中东国（迪拜）国际电力、能源及照明展 | 6,700.00 | 与收益相关 |
| 收 2019 年 4 月香港国际春季灯饰展览会 | 78,100.00 | 与收益相关 |
| 收 2019 年 9 月印度太阳能展会 | 8,300.00 | 与收益相关 |
| 收 2019 年巴基斯坦太阳能展 | 6,600.00 | 与收益相关 |
| 收 2019 年摩洛哥国际太阳能展览会 | 14,700.00 | 与收益相关 |
| 收 2019 年越南 LED 照明技术及应用展参展合同 | 13,400.00 | 与收益相关 |
| 收 2020 年招失业工国税退附加税费 | 8,450.00 | 与收益相关 |
| 收代扣代缴手续费 | 618.98 | 与收益相关 |
| 收美国拉斯维加斯五金工具及花园用品展览会 | 81,500.00 | 与收益相关 |
| 收宁波市财政国库收付中心财政零余额帐户 宁波市科学技术局本级付市科技奖励 | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 收宁海县经济和信息化局产能扩能增加奖励奖金 | 800,000.00 | 与收益相关 |
| 收宁海县经济和信息化局待发户 其他“3511”产业技改项目 | 397,600.00 | 与收益相关 |
| 收宁海县经济和信息化局待发户清洁生产 | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 收宁海县经济和信息化局待发户水平衡测试 | 30,000.00 | 与收益相关 |
| 收宁海县科学技术局 2019 年度第二批引进海外工程师年薪资助经费 | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 收宁海县科学技术局 2020 年度国外智力项目引进补助 | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 收宁海县科学技术局 2020 年度人才智力项目引进补助 | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 收宁海县科学技术局 2021 年度第一批科技项目经费 | 100,000.00 | 与收益相关 |

| | | |
|---|---------------|-------|
| 收宁海县科学技术局科技创新补助（科技创新 2025） | 4,000,000.00 | 与收益相关 |
| 收宁海县商务局扶持资金专户补助金（2019REI INDIA） | 13,400.00 | 与收益相关 |
| 收宁海县商务局扶持资金专户补助金（2019 年 2 月日本东京国际新能源展） | 13,400.00 | 与收益相关 |
| 收宁海县商务局扶持资金专户补助金（2019 年德国慕尼黑国际电池储能与智慧博览会） | 13,300.00 | 与收益相关 |
| 收宁海县商务局扶持资金专户补助金（2019 年德国慕尼黑国际太阳能技术博览会） | 13,100.00 | 与收益相关 |
| 收宁海县商务局扶持资金专户补助金（2019 年度印度班加罗尔国际太阳能技术展） | 12,100.00 | 与收益相关 |
| 收宁海县商务局扶持资金专户补助金（2019 年金砖国家巴西产能合作品牌展览会） | 13,300.00 | 与收益相关 |
| 收宁海县商务局扶持资金专户补助金（2019 年美国国际太阳能展览会） | 13,400.00 | 与收益相关 |
| 收宁海县商务局扶持资金专户补助金（2019 年墨西哥国际绿色能源与环境展览会） | 13,400.00 | 与收益相关 |
| 收宁海县商务局扶持资金专户补助金（2019 年乌克兰太阳能展会论坛） | 11,900.00 | 与收益相关 |
| 收宁海县商务局扶持资金专户补助金（2019 年越南太阳能展会） | 13,400.00 | 与收益相关 |
| 收宁海县商务局扶持资金专户补助金（澳大利亚梅丽登光伏电站建设工程） | 360,700.00 | 与收益相关 |
| 收宁海县商务局扶持资金专户县级展会补贴 | 497,200.00 | 与收益相关 |
| 收宁海县市场监督管理局市政府质量奖 | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 收县级工程（技术）中心补助 | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 收浙江省宁海县就业与失业保险管理服务中心职工失业保险基金支出专保险补贴 | 56,416.00 | 与收益相关 |
| 投入先进奖 | 60000 | 与收益相关 |
| 外地员工留坛补贴 | 392,200.00 | 与收益相关 |
| 稳外贸专项款 | 21,600.00 | 与收益相关 |
| 以工代训补贴 | 26,000.00 | 与收益相关 |
| 政府补助代缴社保 | 762.84 | 与收益相关 |
| 政府就业补助金 | 244,000.00 | 与收益相关 |
| 质保金解除补助 | 77,000.20 | 与收益相关 |
| 合计 | 99,798,149.05 | |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|----------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 50,270,515.29 | 8,586,931.54 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -25,485,799.30 | 20,025,104.42 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | 133,050.00 |
| 卖出看涨期权的投资收益 | 13,791,050.89 | |
| 合计 | 38,575,766.88 | 28,745,085.96 |

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产 | 57,584,837.77 | -2,876,158.62 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 57,584,837.77 | -2,876,158.62 |
| 合计 | 57,584,837.77 | -2,876,158.62 |

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 坏账损失 | 121,554,701.05 | -58,357,683.46 |
| 合计 | 121,554,701.05 | -58,357,683.46 |

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|--------------|---------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 8,115,634.12 | -6,411,420.06 |
| 五、固定资产减值损失 | 169,136.01 | -577,328.51 |
| 合计 | 8,284,770.13 | -6,988,748.57 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
|-----------|-------|-------|

| | | |
|-------------|----------------|-------------|
| 固定资产处置利得或损失 | -11,657,690.83 | -766,088.33 |
| 合计 | -11,657,690.83 | -766,088.33 |

74、营业外收入

单位：元

| 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 |
|------|---------------|---------------|-------------------|
| 政府补助 | | 5,146,417.42 | |
| 其他 | 13,477,160.33 | 4,868,221.20 | 13,477,160.33 |
| 合计 | 13,477,160.33 | 10,014,638.62 | 13,477,160.33 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

| 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 |
|------|---------------|---------------|-------------------|
| 对外捐赠 | 116,278.23 | 7,473,064.42 | 116,278.23 |
| 违约支出 | 6,189,320.66 | | 6,189,320.66 |
| 其他 | 21,747,918.61 | 16,756,624.70 | 21,747,918.61 |
| 合计 | 28,053,517.50 | 24,229,689.12 | 28,053,517.50 |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 53,943,119.84 | 112,280,618.05 |
| 递延所得税费用 | -62,943,206.43 | 7,386,748.39 |
| 合计 | -9,000,086.59 | 119,667,366.44 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | -68,299,475.68 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -10,244,921.35 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 36,320,555.82 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 15,644,476.14 |
| 非应税收入的影响 | -239,013.73 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 33,423,443.93 |
| 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 | -83,904,627.40 |
| 所得税费用 | -9,000,086.59 |

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 收到财政补贴 | 140,130,850.41 | 174,006,733.33 |
| 利息收入 | 20,212,361.16 | 21,766,851.20 |
| 往来款项等 | 1,001,543,198.76 | 1,026,979,830.62 |
| 合计 | 1,161,886,410.33 | 1,222,753,415.15 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 费用性支出 | 289,681,696.69 | 411,307,946.51 |
| 往来性支出 | 460,385,685.82 | 485,397,484.70 |
| 合计 | 750,067,382.51 | 896,705,431.21 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|------------|
| 退回建设工程保证金 | | 150,000.00 |
| 合计 | | 150,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------------|------------------|
| 到期保证金退回 | 2,386,185,048.97 | 1,730,830,847.58 |
| 合计 | 2,386,185,048.97 | 1,730,830,847.58 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------------|------------------|
| 存出保证金 | 3,673,396,869.04 | 2,589,853,057.30 |
| 合计 | 3,673,396,869.04 | 2,589,853,057.30 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | -59,299,389.09 | 348,195,972.45 |
| 加：资产减值准备 | 8,284,770.13 | 65,346,432.03 |

| | | |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 391,046,584.31 | 314,606,215.66 |
| 使用权资产折旧 | 9,500,205.07 | |
| 无形资产摊销 | 9,403,697.26 | 7,902,233.33 |
| 长期待摊费用摊销 | 22,812,754.08 | 4,193,783.57 |
| 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） | 11,657,690.83 | 766,088.33 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | -57,584,837.77 | 2,876,158.62 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 224,530,366.66 | 156,075,940.53 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -38,575,766.88 | -28,745,085.96 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -85,093,053.14 | 10,528,285.42 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | 14,179,657.65 | -6,875,241.71 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -867,187,625.76 | 81,547,679.21 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -353,590,754.47 | -139,851,108.08 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 966,970,138.37 | -648,894,373.85 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 197,054,437.25 | 167,672,979.55 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 1,901,944,840.30 | 1,882,117,730.45 |
| 减：现金的期初余额 | 2,627,554,649.94 | 1,365,762,300.74 |
| 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 | -725,609,809.64 | 516,355,429.71 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|----------------------------|--------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 6,462,300.00 |
| 其中： | -- |
| UBS QZ LLP 和 UBS Solar LLP | 6,462,300.00 |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | 6,462,300.00 |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|---|----------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 173,502,643.78 |
| 其中： | -- |
| LJG Green Source Energy Beta SRL | 145,900,489.94 |
| 仙桃楚能新能源有限公司 | 27,594,000.00 |
| RS Sea Series I Co., Limited | 8,153.84 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 80,752,050.78 |
| 其中： | -- |
| 仙桃楚能新能源有限公司 | 3,503,064.53 |
| LJG Green Source Energy Beta SRL | 7,410,546.87 |
| RS Sea Series I Co., Limited | 129,505.21 |
| Thuan Nam 19 Solar Power Co., Ltd. | 29,018,514.73 |
| Risen Bangladesh SKS PTE.LTD. | 15,644,099.52 |
| Risen Energy (Cambodia) Battambang Co., Ltd | 25,046,319.92 |
| 其中： | -- |
| 处置子公司收到的现金净额 | 92,750,593.00 |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,901,944,840.30 | 2,627,554,649.94 |
| 其中：库存现金 | 651,122.19 | 482,826.55 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,900,506,006.23 | 2,625,803,864.92 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 787,711.88 | 1,267,958.47 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,901,944,840.30 | 2,627,554,649.94 |

其他说明：

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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|------------------|-------|
| 货币资金 | 3,727,865,509.39 | 存出保证金 |
| 应收票据 | 131,274,292.88 | 质押 |
| 固定资产 | 794,199,512.10 | 抵押 |
| 无形资产 | 513,278,923.52 | 抵押 |
| 合计 | 5,166,618,237.89 | -- |

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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 | -- | -- | 1,108,380,406.56 |
| 其中：美元 | 89,005,637.01 | 6.4601 | 574,985,315.65 |
| 欧元 | 31,710,580.30 | 7.6862 | 243,733,862.30 |
| 港币 | 9,862.08 | 0.8321 | 8,206.24 |
| 澳元 | 32,984,214.49 | 4.8528 | 160,065,796.08 |
| 墨西哥比索 | 12,145,307.27 | 0.3260 | 3,959,370.17 |
| 日元 | 829,329,883.58 | 0.0584 | 48,456,086.44 |
| 越南盾 | 67,465,392,429.00 | 0.0003 | 20,239,617.73 |
| 坚戈 | 2,718,536,237.42 | 0.0151 | 41,049,897.19 |
| 英镑 | 1,025,870.02 | 8.9410 | 9,172,303.85 |

| | | | |
|-------|-------------------|--------|------------------|
| 韩元 | 36,492,858.00 | 0.0057 | 208,009.29 |
| 印度卢比 | 17,646,547.26 | 0.0870 | 1,535,249.61 |
| 乌克兰元 | 3,549.63 | 0.2378 | 844.10 |
| 尼泊尔卢比 | 103,678.80 | 0.0545 | 5,650.49 |
| 泰铢 | 138,400.00 | 0.2015 | 27,887.60 |
| 苏姆 | 51,555,660.90 | 0.0006 | 30,933.40 |
| 新加坡元 | 129,445.00 | 4.8027 | 621,685.50 |
| 马来西亚币 | 2,749,441.31 | 1.5560 | 4,278,130.67 |
| 菲律宾比索 | 11,740.00 | 0.1329 | 1,560.25 |
| 应收账款 | -- | -- | 1,981,639,575.79 |
| 其中：美元 | 190,764,294.50 | 6.4601 | 1,232,356,418.89 |
| 欧元 | 82,066,853.66 | 7.6862 | 630,782,250.59 |
| 港币 | | | |
| 英镑 | 687,582.25 | 8.9410 | 6,147,672.90 |
| 日元 | 95,959,075.55 | 0.0584 | 5,606,696.87 |
| 越南盾 | 17,004,626,664.00 | 0.0003 | 5,101,388.00 |
| 澳元 | 15,831,581.87 | 4.8528 | 76,827,500.52 |
| 墨西哥比索 | 2,440,835.31 | 0.3260 | 795,712.31 |
| 坚戈 | 1,586,883,101.32 | 0.0151 | 23,961,934.83 |
| 印度卢比 | 689,665.31 | 0.0870 | 60,000.88 |
| 其他应收款 | -- | -- | 300,490,223.56 |
| 其中：美元 | 11,836,572.78 | 6.4601 | 76,465,443.82 |
| 欧元 | 1,170,550.34 | 7.6862 | 8,997,084.02 |
| 墨西哥比索 | 727,505.34 | 0.3260 | 237,166.74 |
| 澳元 | 43,928,301.14 | 4.8528 | 213,175,259.77 |
| 越南盾 | 95,532,250.00 | 0.0003 | 28,659.68 |
| 韩元 | 6,329,163.16 | 0.0057 | 36,076.23 |
| 墨西哥比索 | 1,914,540.43 | 0.3260 | 624,140.18 |
| 乌克兰元 | 24,366.67 | 0.2378 | 5,794.39 |
| 日元 | 15,603,278.00 | 0.0584 | 911,668.33 |
| 印度卢比 | 16,800.00 | 0.0870 | 1,461.60 |
| 马来西亚币 | 4,800.00 | 1.5560 | 7,468.80 |
| 短期借款 | -- | -- | 1,228,470,008.12 |
| 其中：美元 | 189,139,467.83 | 6.4601 | 1,221,859,876.12 |

| | | | |
|------------|-------------------|--------|----------------|
| 欧元 | 860,000.00 | 7.6862 | 6,610,132.00 |
| 应付账款 | -- | -- | 173,882,785.56 |
| 其中：美元 | 20,269,031.65 | 6.4601 | 130,939,971.36 |
| 欧元 | 5,011,985.58 | 7.6862 | 38,523,123.56 |
| 墨西哥比索 | 3,527.59 | 0.3260 | 1,149.99 |
| 澳元 | 102,815.67 | 4.8528 | 498,943.86 |
| 乌克兰元 | 1,085,739.66 | 0.2378 | 258,188.89 |
| 坚戈 | 110,680,396.24 | 0.0151 | 1,671,273.98 |
| 日元 | 17,645,676.00 | 0.0584 | 1,031,001.56 |
| 英镑 | 107,273.50 | 8.9410 | 959,132.36 |
| 其他应付款 | -- | -- | 246,524,850.38 |
| 其中：美元 | 5,164,124.16 | 6.4601 | 33,360,758.49 |
| 欧元 | 1,731,426.03 | 7.6862 | 13,308,086.75 |
| 墨西哥比索 | 585,989,761.25 | 0.3260 | 191,032,662.17 |
| 澳元 | 1,497,304.11 | 4.8528 | 7,266,117.40 |
| 越南盾 | 20,828,380.00 | 0.0003 | 6,248.51 |
| 坚戈 | 70,904,096.69 | 0.0151 | 1,070,651.86 |
| 苏姆 | 92,000.00 | 0.0006 | 55.20 |
| 新加坡元 | 100,000.00 | 4.8027 | 480,270.00 |
| 长期借款 | -- | -- | 701,875,373.93 |
| 其中：美元 | 10,630,851.18 | 6.4601 | 68,676,361.70 |
| 欧元 | 15,206,660.00 | 7.6862 | 116,881,432.49 |
| 港币 | | | |
| 坚戈 | 18,124,343,029.07 | 0.0151 | 273,677,579.74 |
| 澳元 | 50,000,000.00 | 4.8528 | 242,640,000.00 |
| 一年内到期的长期借款 | -- | -- | 297,410,641.92 |
| 其中：澳元 | 61,286,400.00 | 4.8528 | 297,410,641.92 |

其他说明：

(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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------------|----------------|------|---------------|
| 计入递延收益的政府补助 | 48,509,500.00 | 递延收益 | 8,989,858.12 |
| 计入其他收益的政府补助 | 99,798,149.05 | 其他收益 | 90,808,290.93 |
| 合计 | 148,307,649.05 | | 99,798,149.05 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | |
|------|--|
| | |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | | |
|--|---------|---------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|--|---------|---------|

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | | |
|--|-----|------|
| | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

√ 是 □ 否

单位：元

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|-----------------------------------|--------|---------|--------|-------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 仙桃楚能新能源有限公司 | | 100.00% | 转让 | 2021年01月21日 | 股权转让协议 | | | | | | | |
| LJG GREEN SOURCE Energy Beta, Srl | | 100.00% | 转让 | 2021年04月21日 | 商业注册登记 | | | | | | | |
| RS SEA SERIES I CO.,LIMITED | | 100.00% | 转让 | 2021年03月30日 | 商业注册登记 | | | | | | | |
| Thuan Nam 19 Solar Power Co.,Ltd | | 100.00% | 转让 | 2021年03月30日 | 商业注册登记 | | | | | | | |
| Risen | | 100.00% | 转让 | 2021年 | 股权购 | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---------|----|------------------|--------|--|--|--|--|--|--|--|
| Bangladesh SKS PTE.LTD. | | | 06 月 30 日 | 买协议 | | | | | | | |
| Risen Energy (Cambodia) Battambang Co., Ltd | 100.00% | 转让 | 2021 年 06 月 30 日 | 股权购买协议 | | | | | | | |

其他说明:

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

是 否

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：

| 序号 | 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 | |
| 1 | 渭南宁杰昇新能源科技有限公司 | 陕西省渭南市 | 陕西省渭南市 | 一般项目：太阳能发电技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；发电技术服务；电力行业高效节能技术研发；非居住房地产租赁；合同能源管理；节能管理服务；电力电子元器件销售(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目：各类工程建设活动(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，具体经营项目以审批结果为准)。 | 100 | | 新设 |
| 2 | 宁海煦升新能源科技有限公司 | 浙江省宁波市 | 浙江省宁波市 | 一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程和技术研究和试验发展；太阳能发电技术服务；太阳能热发电产品销售；太阳能热发电装备销售(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。 | 100 | | 新设 |
| 3 | 宁海昂升新能源科 | 浙江省宁波 | 浙江省宁波 | 一般项目：工程和技术研究和试验发 | 100 | | 新设 |

| | | | | | | | |
|---|-------------|--------|--------|---|-----|--|----|
| | 技有限公司 | 市 | 市 | 展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；太阳能发电技术服务；太阳能热发电产品销售；太阳能热发电装备销售(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。 | | | |
| 4 | 宁波市昱程照明有限公司 | 浙江省宁波市 | 浙江省宁波市 | 一般项目：照明器具制造；照明器具销售；灯具销售；塑料制品制造；塑料制品销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；五金产品制造；五金产品零售(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。 | 100 | | 新设 |
| 5 | 宁波市宇泽照明有限公司 | 浙江省宁波市 | 浙江省宁波市 | 一般项目：照明器具制造；照明器具销售；塑料制品制造；塑料制品销售；金属制日用品制造；互联网销售（除销售需要许可的商品）；五金产品制造；五金产品零售(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。 | 100 | | 新设 |
| 6 | 宁波市欣隆照明有限公司 | 浙江省宁波市 | 浙江省宁波市 | 一般项目：照明器具制造；照明器具销售；五金产品制造；五金产品零售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；塑料制品制造；塑料制品销售(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。 | 100 | | 新设 |
| 7 | 宁波市隆利照明有限公司 | 浙江省宁波市 | 浙江省宁波市 | 一般项目：照明器具制造；照明器具销售；塑料制品制造；塑料制品销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；五金产品零售；五金产品制造(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。 | 100 | | 新设 |
| 8 | 宁波利钧新材料有限公司 | 浙江省宁波市 | 浙江省宁波市 | 一般项目：电子专用材料制造；电力电子元器件制造；其他电子器件制造；光伏设备及元器件制造；机械电气设备制造；塑料制品制造；橡胶制品制造；半导体照明器件制造；照明器具制造；家用电器制造；光伏发电设备租赁；电子元器件与机电组件设备制造；电线、电缆经营；有色金属合金制造；配电开关控制设备制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；互联网销售（除销售需要许可的 | 100 | | 新设 |

| | | | | | | |
|----|--------------------|--------|--------|---|-----|----|
| | | | | 商品) (除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目: 电线、电缆制造(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, 具体经营项目以审批结果为准)。 | | |
| 9 | 单县宁升新能源科技有限公司 | 山东省菏泽市 | 山东省菏泽市 | 一般项目: 风力发电技术服务; 太阳能发电技术服务; 太阳能热发电产品销售; 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动) | 100 | 新设 |
| 10 | 大荔昇昇新能源科技有限公司 | 陕西省渭南市 | 陕西省渭南市 | 一般项目: 太阳能发电技术服务; 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 电力行业高效节能技术研发; 电力电子元器件销售; 非居住房地产租赁; 合同能源管理; 节能管理服务(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目: 各类工程建设活动(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, 具体经营项目以审批结果为准)。 | 100 | 新设 |
| 11 | 滁州瑞升电力开发有限公司 | 安徽省滁州市 | 安徽省滁州市 | 太阳能电站的开发、建设、管理、运营; 太阳能组件及电气设备的研发、设计、生产、销售; 合同能源管理服务。(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) | 100 | 新设 |
| 12 | 滁州宁升电力开发有限公司 | 安徽省滁州市 | 安徽省滁州市 | 太阳能电站的开发建设、管理、运营; 太阳能组件及电气设备的研发、设计、生产、销售; 合同能源管理服务。(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) | 100 | 新设 |
| 13 | 成武县盛鑫新能源科技有限公司 | 山东省菏泽市 | 山东省菏泽市 | 一般项目: 风力发电技术服务; 太阳能发电技术服务; 发电技术服务; 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动) | 100 | 新设 |
| 14 | REPV STEADY 01 SUL | 西班牙 | 西班牙 | 太阳能光伏项目开发、建设、运维 | 100 | 新设 |
| 15 | REPV STEADY 02 | 西班牙 | 西班牙 | 太阳能光伏项目开发、建设、运维 | 100 | 新设 |

| | | | | | | |
|----|---|--------|--------|--|-----|----|
| | SUL | | | | | |
| 16 | Risen Clean Energy NePal | 尼泊尔 | 尼泊尔 | 太阳能光伏项目开发、建设、运维 | 100 | 新设 |
| 17 | QUANTUM PV 04 SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA | 意大利 | 意大利 | 太阳能光伏项目开发、建设、运维 | 100 | 新设 |
| 18 | QUANTUM PV 05 SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA | 意大利 | 意大利 | 太阳能光伏项目开发、建设、运维 | 100 | 新设 |
| 19 | RISEN VIETNAM CO., LTD | 越南 | 越南 | 光伏项目开发、建设、运维、出售 | 100 | 新设 |
| 20 | RS SOLAR OPERATION (CAMBODIA) CO., LTD. | 柬埔寨 | 柬埔寨 | 光伏项目运维 | 100 | 新设 |
| 21 | RISEN ENERGY BANGLADESH CO. LTD. | 孟加拉 | 孟加拉 | 太阳能光伏项目开发、建设、运维 | 100 | 新设 |
| 22 | RISEN HOLDING SDN BHD | 马来西亚 | 马来西亚 | 贸易、投资 | 100 | 新设 |
| 23 | 合肥核升电力有限公司 | 安徽省合肥 | 安徽省合肥 | 太阳能电站和风力发电站的建设, 开发。 | 100 | 新设 |
| 24 | 湖北朝辉新能源有限公司 | 湖北省钟祥市 | 湖北省钟祥市 | 光伏发电及售电; 太阳能电池组件, 太阳能灯具、光电产品的制造、销售及安装。 | 100 | 新设 |
| 25 | MIRLO BLANCO RENOVABLES SL | 西班牙 | 西班牙 | 太阳能光伏项目开发、建设、运维 | 100 | 新设 |

6、其他

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

| 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 | |
| Risen Energy | 香港 | 香港 | 贸易、投资 | 100.00% | | 投资设立 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|---------------|---------------|-----------------------------|---------|--|----------------|
| (HongKong) Co., LTD | | | | | | |
| 浙江博鑫投资有 限公司 | 浙江省宁海县 | 浙江省宁海县 | 投资 | 100.00% | | 投资设立 |
| Dritte Solarinvest GmbH | 德国 | 德国 | 电站项目开发 | 100.00% | | 投资设立 |
| 谦德咏仁新能源 投资(苏州)有 限公司 | 苏州 | 苏州 | 投资 | 86.96% | | 投资设立 |
| 东方日升(郟县) 光伏农业科技有 限公司 | 湖北郟县 | 湖北郟县 | 农业 | 51.00% | | 投资设立 |
| 东方日升(宁波) 电力开发有限公 司 | 浙江省宁海县 | 浙江省宁海县 | 电站项目开发 | 100.00% | | 投资设立 |
| Risen Energy(Australia) Pty LTD | 澳大利亚 | 澳大利亚 | 贸易、投资 | 100.00% | | 投资设立 |
| Risen Mexico,S.A.DE C.V | 墨西哥 | 墨西哥 | 贸易、投资 | 70.00% | | 投资设立 |
| 江苏斯威克新材 料股份有限公司 | 江苏常州 | 江苏常州 | 制造业 | 70.84% | | 非同一控制下企 业合并 |
| Risen Project ,S.A. DE C.V | 墨西哥 | 墨西哥 | 设计、建造、运 营太阳能光伏电 站 | 100.00% | | 投资设立 |
| 东方日升(乌海) 新能源有限公司 | 内蒙古自治区乌 海市 | 内蒙古自治区乌 海市 | 销售太阳能电 池、太阳能系列 产品。 | 100.00% | | 收购 |
| 东方日升融资租 赁有限公司 | 上海市 | 上海市 | 融资租赁业务 | 100.00% | | 投资设立 |
| 乌海宁升电力开 发有限公司 | 内蒙古自治区乌 海市 | 内蒙古自治区乌 海市 | 太阳能电站、电 力的建设 | 100.00% | | 投资设立 |
| 东方日升(洛阳) 新能源有限公司 | 河南省偃师市 | 河南省偃师市 | 硅太阳能电池片 和组件等产品的 生产和销售 | 100.00% | | 收购 |
| Risen Energy America INc | 美国 | 美国 | 组件销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| Risen RISI Holding Limited | 香港 | 香港 | 投资 | 100.00% | | 投资设立 |

| | | | | | | |
|--------------------|--------|--------|---|---------|--|------|
| 东方日升(常州)新能源有限公司 | 江苏常州 | 江苏常州 | 硅太阳能电池片和组件等产品的生产和销售 | 60.00% | | 投资设立 |
| 点点云智能科技有限公司 | 浙江省宁海县 | 浙江省宁海县 | 智能家居设备、太阳能光伏技术等研发 | 100.00% | | 投资设立 |
| 双一力(天津)新能源有限公司 | 天津市 | 天津市 | 锂离子电池(含聚合物)和电池模数(系数)的设计、开发、制造、销售并提供相关技术咨询和服务。 | 90.00% | | 收购 |
| 东方日升(义乌)新能源有限公司 | 浙江省义乌市 | 浙江省义乌市 | 新能源科技研发、硅太阳能电池片和组件等产品的生产和销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| KPM-Detla LLP | 哈萨克斯坦 | 哈萨克斯坦 | 电站和 EPC | 100.00% | | 收购 |
| Yukses 50 LLP | 哈萨克斯坦 | 哈萨克斯坦 | 电站和 EPC | 100.00% | | 收购 |
| 东方日升(宁波)企业管理咨询有限公司 | 浙江省宁海县 | 浙江省宁海县 | 商务服务业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 东方日升(浙江)新能源有限公司 | 浙江省义乌市 | 浙江省义乌市 | 硅太阳能电池片和组件等产品的生产和销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 东方日升(宁波)新能源有限公司 | 浙江省宁海县 | 浙江省宁海县 | 硅太阳能电池片和组件等产品的生产和销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 东方日升(安徽)新能源有限公司 | 安徽省滁州 | 安徽省滁州 | 硅太阳能电池片和组件等产品的生产和销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 东方日升(宁波)新材料有限公司 | 浙江省宁海县 | 浙江省宁海县 | 电子专用材料制造; 光伏设备及元器件制造 | 100.00% | | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

本公司与常州溪城现代农业发展有限公司共同投资设立东方日升(常州)新能源有限公司, 本公司出资比例为 60.00%, 根据投资协议, 常州溪城现代农业发展有限公司不参与被投资单位日常经营, 本公司表决权比例为100.00%。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 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配的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 谦德咏仁新能源投资（苏州）有限公司 | 13.04% | -3,664,113.29 | | 36,234,882.82 |
| 江苏斯威克新材料股份有限公司 | 29.16% | 31,410,656.50 | | 461,385,364.98 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 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 |
| 谦德咏仁新能源投资（苏州）有限公司 | 222,367,554.49 | 84,903,686.05 | 307,271,240.54 | 4,382,650.09 | 7,763,343.72 | 12,145,993.81 | 190,155,432.68 | 137,360,910.42 | 327,516,343.10 | 5,826,968.58 | 15,715,477.96 | 21,542,446.54 |
| | 2,101,113,194.03 | 503,655,993.24 | 2,604,769,187.27 | 942,685,992.28 | 88,328,856.90 | 1,031,014,849.18 | 1,765,393,880.15 | 419,421,777.08 | 2,184,815,657.23 | 649,961,275.38 | 60,318,344.52 | 710,279,619.90 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------------------|------------------|---------------|----------------|-----------------|----------------|---------------|---------------|-----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 谦德咏仁新能源投资（苏州）有限公司 | | -4,288,215.15 | -10,848,649.83 | -39,332,533.64 | 0.00 | 13,778.44 | -9,514,022.36 | 15,418.44 |
| 江苏斯威克新材料股份 | 1,440,599,507.44 | 99,218,300.76 | 99,218,300.76 | -680,462,919.60 | 834,117,625.92 | 70,765,302.22 | 70,765,302.22 | -334,174,906.58 |

| | | | | | | | | |
|------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 有限公司 | | | | | | | | |
|------|--|--|--|--|--|--|--|--|

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|--------|--------|------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 江苏九九久科技有限公司 | 江苏省南通市 | 江苏省南通市 | 化工 | 12.76% | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

| | | |
|----------------|------------------|------------------|
| 流动资产 | 1,298,261,915.76 | 1,031,565,761.62 |
| 非流动资产 | 1,147,156,590.71 | 1,232,589,631.55 |
| 资产合计 | 2,445,418,506.47 | 2,264,155,393.17 |
| 流动负债 | 474,468,587.58 | 670,573,462.66 |
| 非流动负债 | 6,546,093.54 | 6,546,093.54 |
| 负债合计 | 481,014,681.12 | 677,119,556.20 |
| 少数股东权益 | | 41,911,779.53 |
| 归属于母公司股东权益 | 1,927,673,243.21 | 1,545,124,057.44 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 245,971,105.83 | 197,157,829.73 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 377,136,691.24 | 360,861,952.83 |
| 营业收入 | 1,210,691,501.83 | 632,588,454.83 |
| 净利润 | 377,318,319.12 | 54,181,078.43 |
| 综合收益总额 | 377,318,319.12 | 54,181,078.43 |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 30,330,075.98 | 29,005,378.21 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | 2,124,697.77 | 2,160,441.40 |
| --综合收益总额 | 2,124,697.77 | 2,160,441.40 |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
| | | | |

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项等，在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1.信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，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。除附注十四/(一)所载本公司作出的财务担保外，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。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。

截至2021年06月30日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 账龄 | 账面余额 | 减值准备 |
|-------|------------------|----------------|
| 应收票据 | 199,735,820.20 | 2,068,656.48 |
| 应收账款 | 4,047,183,758.17 | 565,508,810.69 |
| 其他应收款 | 716,152,004.40 | 161,074,663.47 |
| 预计负债 | 544,672.48 | |
| 合计 | 4,963,616,255.25 | 728,652,130.64 |

于2021年06月30日，本公司对外提供抵押、财务担保的金额为606,699.41万元，抵押、财务担保合同的具体情况参见附

注十四/(一)。于2021年1月1日，本公司管理层评估了担保项下相关借款的逾期情况、相关借款人的财务状况及其所处行业的经济形势，认为自该部分财务担保合同初始确认后，相关信用风险未显著增加。因此，本公司按照相当于上述财务担保合同未来12个月内预期信用损失的金额计量其减值准备。2021年上半年度，本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。根据本公司管理层的评估，相关财务担保无重大预期减值准备。

由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

2.市场风险

(1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为欧元、美元和澳元）存在一定的汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的途径来达到规避汇率风险的目的。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。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。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

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

单位：元

| 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 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | 639,751,428.74 | | | 639,751,428.74 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 639,751,428.74 | | | 639,751,428.74 |
| （2）权益工具投资 | 623,590,424.00 | | | 623,590,424.00 |
| （3）衍生金融资产 | 16,161,004.74 | | | 16,161,004.74 |
| （三）其他权益工具投资 | 82,116,066.27 | | | 82,116,066.27 |
| （六）应收款项融资 | 899,092,718.92 | | | 899,092,718.92 |
| （七）其他非流动金融资产 | | | 29,116,800.00 | 29,116,800.00 |
| 持续以公允价值计量的 | 1,610,960,213.93 | 0.00 | 29,116,800.00 | 1,640,077,013.93 |

| | | | | |
|--------------------|--------------|----|----|--------------|
| 资产总额 | | | | |
| (六) 交易性金融负债 | 7,494,409.69 | | | 7,494,409.69 |
| 衍生金融负债 | 7,494,409.69 | | | 7,494,409.69 |
| 持续以公允价值计量的 负债总额 | 7,494,409.69 | | | 7,494,409.69 |
| 二、非持续的公允价值计 量 | -- | -- | -- | -- |

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

- (1) 在计量日以公开报价的远期外汇牌价确定持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价。
- (2) 在计量日以公开报价的股票价格确定持续和非持续第一层次可供出售金融资产公允价值计量项目市价。

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

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

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

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

本公司上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是林海峰先生。

其他说明：

| 名称 | 截至2021年06月30日持股数 | 占本公司总股本比例 | 本公司任职 |
|-----|------------------|-----------|-------|
| 林海峰 | 263,147,261.00 | 29.19% | 无 |

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）。

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九（三）。

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：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|---------------------------|----------------|
| 宁波杭州湾新区宁电日升太阳能发电有限公司 | 本公司具有重大影响的参股公司 |
| 江苏九九久科技有限公司 | 本公司具有重大影响的参股公司 |
| Risen-ChemtechGroupspa | 本公司具有重大影响的参股公司 |
| LuxformGlobalB.V | 本公司具有重大影响的参股公司 |
| 布拖宁升新能源有限公司 | 本公司具有重大影响的参股公司 |
| 镇江市美禾能源科技有限公司 | 本公司具有重大影响的参股公司 |
| 浙江升澄投资管理有限公司 | 本公司具有重大影响的参股公司 |
| Solar Stand Solutions LLC | 本公司具有重大影响的参股公司 |

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------|-----------------|
| 浙江千钧日用品有限公司 | 本公司实际控制人配偶所控制公司 |

其他说明

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

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------|------------|--------------|
| 昌邑隆星电力有限公司 | 融资租赁服务 | | 652,911.27 |
| 镇江市美禾能源科技有限公司 | 融资租赁服务 | 318,439.15 | 302,209.33 |
| 泰州绿实新能源有限公司 | 融资租赁服务 | | 404,808.03 |
| 盐城大丰阳山新能源有限公司 | 融资租赁服务 | | 495,384.85 |
| 浙江千钧日用品有限公司 | 房屋租赁 | 215,867.88 | 107,933.94 |
| 合计 | | 534,307.03 | 1,963,247.42 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|---------------|--------|------------|------------|
| 镇江市美禾能源科技有限公司 | 融资租赁 | 318,439.15 | 302,209.33 |
| 昌邑市隆星电力有限公司 | 融资租赁 | | 652,911.27 |

| | | | |
|---------------|------|------------|--------------|
| 泰州绿实新能源有限公司 | 融资租赁 | | 404,808.03 |
| 盐城大丰阳山新能源有限公司 | 融资租赁 | | 495,384.85 |
| 浙江千钧日用品有限公司 | 房屋租赁 | 215,867.88 | 107,933.94 |
| 合计 | | 534,307.03 | 1,963,247.42 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 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 |
| 应收账款 | Solar Stand Solutions LLC | 1,137,557.45 | 568,778.73 | 2,182,799.84 | 964,142.51 |
| 其他应收款 | 布拖宁升新能源有限公司 | 7,100,000.00 | 5,544,358.19 | 7,100,000.00 | 5,544,358.19 |
| 长期应收款 | 昌邑市隆星电力有限公司 | | | 15,956,161.38 | |
| | 镇江市美禾能源科技有限公司 | 4,006,743.13 | | 7,649,237.03 | |
| | 泰州绿实新能源有限公司 | | | 16,802,376.92 | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|--------------|--------------|
| 预收账款 | 浙江升澄投资管理有限公司 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 其他应付款 | 昌邑市隆星电力有限公司 | | 2,420,000.00 |
| | 布拖宁升新能源有限公司 | 250,000.00 | 250,000.00 |

7、关联方承诺

8、其他

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 本公司2011年与国家开发银行浙江省分行签订保证合同，为子公司RisenSky Solar Energy S. à. l提供不超过欧元1,400.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为欧元529.00万元，按2021年6月30日汇率折合人民币4,066.00万元；

(2) 本公司2017年与中国康富国际租赁股份有限公司签订保证合同，为子公司东方日升融资租赁有限公司提供不超过人民币2,400.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币1,108.46万元；

(3) 本公司2017年与华融金融租赁股份有限公司签订保证合同，为子公司宁海新电电力开发有限公司提供不超过人民币50,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币0万元，该承诺事项已履行完毕；

(4) 本公司2020年与上海浦东发展银行股份有限公司常州分行签订最高额保证合同，为子公司东方日升(常州)新能源有限公司提供不超过人民币10,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币9,155.11万元；

(5) 本公司2020年与中国工商银行股份有限公司金坛支行签订最高额保证合同，为子公司东方日升(常州)新能源有限公司提供不超过人民币13,200.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币10,690.00万元；

(6) 本公司2020年与中广核国际融资租赁有限公司签订保证合同，为子公司东方日升(常州)新能源有限公司提供不超过人民币10,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币7,158.00万元；

(7) 本公司2020年与中广核国际融资租赁有限公司签订保证合同，为子公司东方日升(常州)新能源有限公司提供不超过人民币10,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币7,949.96万元；

(8) 本公司2018年与平顶山银行股份有限公司洛阳分行签订最高额保证合同，为子公司东方日升(洛阳)新能源有限公司提供不超过人民币6,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币0万元，该承诺事项已履行完毕；

(9) 本公司2018年与江苏金融租赁股份有限公司签订保证合同，为子公司仙桃楚能新能源有限公司提供不超过人民币23,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币0万元，该承诺事项已履行完毕；

(10) 本公司2018年与华润租赁有限公司签订保证合同，为子公司宁夏旭宁新能源科技有限公司提供不超过人民币15,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币7,800.00万元；

(11) 本公司2018年与中国康富国际租赁股份有限公司签订保证合同，为子公司东方日升融资租赁有限公司提供不超过人民币18,600.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币3,760.61万元；

(12) 本公司2019年与江苏金融租赁股份有限公司签订保证合同，为子公司高邮振兴新能源科技有限公司提供不超过人民币56,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币43,997.40万元；

(13) 本公司2019年与交通银行股份有限公司宁波宁海支行签订保证合同，为子公司浙江双宇电子科技有限公司提供不超过人民币27,500.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币12,241.00万元；

(14) 本公司2019年与苏州金融租赁股份有限公司签订保证合同，为子公司江苏新电投资管理有限公司提供不超过人民币4,500.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币3,110.19万元；

(15) 本公司2019年与江苏金融租赁股份有限公司签订保证合同，为子公司五莲京科光伏发电有限公司提供不超过人民

币11,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币8,459.52万元；

(16) 本公司2019年与信达金融租赁有限公司签订保证合同，为子公司神木市神光新能源电力有限公司提供不超过人民币16,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币12,442.14万元；

(17) 本公司2020年与海通恒信国际融资租赁股份有限公司签订保证合同，为子公司东方日升（义乌）新能源有限公司提供不超过人民币12,140.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币6,766.20万元；

(18) 本公司2020年与上海浦东发展银行股份有限公司义乌分行签订最高额保证合同，为子公司东方日升（义乌）新能源有限公司提供不超过人民币12,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币6,000.00万元；

(19) 本公司2019年与华润租赁有限公司签订保证合同，为子公司芮城县宝升电力开发有限公司提供不超过人民币26,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币19,232.26万元；

(20) 本公司2019年与苏州金融租赁股份有限公司签订保证合同，为子公司池州瑞升能源电力开发有限公司提供不超过人民币5,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币3,567.61万元；

(21) 本公司2019年与苏州金融租赁股份有限公司签订保证合同，为子公司池州市宁升电力开发有限公司提供不超过人民币5,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币3,567.61万元；

(22) 本公司2019年与EUROPEAN BANK FOR RECONSTRUCTION AND DEVELOPMENT签订最高额保证合同，为子公司YUKSES 50 LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP提供不超过美元5,040.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为美元671.72万元、坚戈1,042,451.90万元，按2021年6月30日汇率折合人民币20,080.10万元；

(23) 本公司2019年与中国民生银行股份有限公司上海自贸试验区分行签订保证合同，为子公司MERREDIN SOLAR FARM NOMINEE PTY.LTD提供不超过澳元9,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为澳元6,128.64万元，按2021年6月30日汇率折合人民币29,741.06万元；

(24) 本公司2019年与华能天成融资租赁有限公司签订保证合同，为子公司宁波北仑瑞升电力开发有限公司提供不超过人民币2,700.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币1,882.40万元；

(25) 本公司2019年与中国能源建设集团融资租赁有限公司签订保证合同，为子公司仙桃楚能新能源有限公司提供不超过人民币13,450.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币0万元，该承诺事项已履行完毕；

(26) 本公司2020年与TARGRAY INTERNATIONAL INC.签订保证合同，为子公司RISEN ENERGY(HONGKONG)CO.,LTD提供不超过美元1,500.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为美元0万元；按2021年6月30日汇率折合人民币0万元；

(27) 本公司2020年与华夏银行股份有限公司宁波宁海支行签订最高额保证合同，为子公司浙江双宇电子科技有限公司提供不超过人民币6,200.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币0万元，该承诺事项已履行完毕；

(28) 本公司于2020年与中国农业银行股份有限公司宁海县支行签订最高额保证合同，为子公司东方日升（宁波）电力开发有限公司提供不超过人民币30,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币25,700.00万元；

(29) 本公司2020年与中国建设银行股份有限公司义乌分行签订保证合同，为子公司东方日升（义乌）新能源有限公司提供不超过人民币24,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币22,388.00万元；

(30) 本公司2020年与上海浦东发展银行股份有限公司义乌分行签订保证合同，为子公司东方日升（义乌）新能源有限公司提供不超过人民币10,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币9,328.00万元；

(31) 本公司2020年与中广核国际融资租赁（天津）有限公司签订保证合同，为子公司东方日升融资租赁有限公司提供不超过人民币10,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币7,933.24万元；

(32) 本公司2020年与华润租赁有限公司签订保证合同，为子公司常州金坛宁升电力开发有限公司提供不超过人民币4,920.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币4,106.66万元；

(33) 本公司2020年与华润租赁有限公司签订保证合同，为子公司铜鼓县铜升电力开发有限公司提供不超过人民币4,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币3,400.00万元；

(34) 本公司2020年与TARGRAY INTERNATIONAL INC.签订保证合同，为子公司Risen (HongKong) Import and Export Co.,Limited提供不超过美元1,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为美元0万元；按2021年6月30日汇率折合人民币0万元；

(35) 本公司2020年与江苏江南农村商业银行股份有限公司签订最高额保证合同，为子公司常州斯威克光伏新材料有限公司提供不超过人民币4,900.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币0万元；

(36) 本公司2020年与上海浦东发展银行股份有限公司常州分行签订最高额保证合同，为子公司常州斯威克光伏新材料有限公司提供不超过人民币5,000.00万元的连带责任保证担保。担保余额为人民币0万元，该承诺事项已履行完毕；

(37) 本公司2020年与兴业银行股份有限公司常州分行签订最高额保证合同，为常州斯威克光伏新材料有限公司提供不超过人民币5,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币2,842.00万元；

(38) 本公司2020年与中国工商银行股份有限公司金坛支行签订最高额保证合同，为常州斯威克光伏新材料有限公司提供不超过人民币14,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币12,856.46万元；

(39) 本公司2020年与远东国际融资租赁有限公司签订保证合同，为子公司常州威能光伏科技有限公司提供不超过人民币720.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币648.00万元；

(40) 本公司2020年与远东国际融资租赁有限公司签订保证合同，为子公司新沂协鑫光伏电力有限公司提供不超过人民币910.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币819.00万元；

(41) 本公司2020年与远东国际融资租赁有限公司签订保证合同，为子公司扬州宇升光伏科技有限公司提供不超过人民币720.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币648万元；

(42) 本公司2020年与远东国际融资租赁有限公司签订保证合同，为子公司浙江颖川新能源科技有限公司提供不超过人民币1,250.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币1,125.00万元；

(43) 本公司2020年与DEG-DEUTSCHE INVESTITIONS - UND ENTWICKLUNGSGESELLSCHAFT MBH签订保证合同，为子公司东方日升新能源（柬埔寨）马德望有限公司提供不超过美元4,482.30万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为美元0万元，该承诺事项已履行完毕；

(44) 本公司2020年与东方电气集团国际合作有限公司、浙江中拓供应链管理有限公司、浙商中拓集团股份有限公司，为子公司RISEN ENERGY(HONGKONG)CO.,LTD提供不超过美元3,988.49万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为美元0万元，该承诺事项已履行完毕；

(45) 本公司2020年与信银（香港）投资有限公司签订保证合同，为子公司RISEN ENERGY(HONGKONG)CO.,LTD提供不超过美元1,850.00万元的连带责任保证担保，同时本公司2020年与信银（香港）投资有限公司签订质押合同，以本公司拥有的日升香港的20%股权质押给信银（香港）投资有限公司。截止2021年6月30日，担保余额为美元1,850.00万元；按2021年6月30日汇率折合人民币11,951.19万元；

(46) 本公司2020年与中信银行股份有限公司常州分行签订最高额保证合同，为子公司江苏斯威克新材料股份有限公司提供不超过人民币5,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币0万元，该承诺事项已履行完毕；

(47) 本公司2020年与北京银行股份有限公司宁波分行签订最高额保证合同，为子公司浙江双宇电子科技有限公司提供不超过人民币10,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币8,174.70万元；

(48) 本公司2020年与北京银行股份有限公司宁波分行签订最高额保证合同，为子公司东方日升（宁波）电力开发有限公司提供不超过人民币10,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币9,150.26万元；

(49) 本公司2021年与兴业银行股份有限公司宁波宁海支行签订最高额保证合同，为子公司浙江双宇电子科技有限公司提供不超过人民币24,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为24,000.00万元；

(50) 本公司2020年与中国银行股份有限公司宁海支行签订最高额保证合同，为子公司浙江双宇电子科技有限公司提供不超过人民币22,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币17,094.80万元；

(51) 本公司2021年与三峡融资租赁有限公司签订最高额保证合同，为子公司伊金霍洛旗耀升太阳能有限公司提供不超过人民币60,270.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为24,600.00万元；

(52) 本公司2021年与苏州银行股份有限公司常州分行签订最高额保证合同，为子公司常州斯威克光伏新材料有限公司提供不超过人民币5,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币3,000.00万元；

(53) 本公司2021年与中广核国际融资租赁有限公司签订最高额保证合同，为子公司宁海新电电力开发有限公司提供不超过人民币45,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币44,500.00万元；

(54) 本公司2021年与兴业银行股份有限公司义乌分行签订最高额保证合同，为子公司东方日升(义乌)新能源有限公司

提供不超过人民币30,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币30,000.00万元；

(55) 本公司2021年与中国农业银行股份有限公司常州金坛支行签订最高额保证合同，为子公司常州斯威克光伏新材料有限公司提供不超过人民币12,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币8,791.67万元；

(56) 本公司2021年与上海浦东发展银行股份有限公司常州分行签订最高额保证合同，为子公司常州斯威克光伏新材料有限公司提供不超过人民币5,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币4,072.00万元；

(57) 本公司2021年与中信银行股份有限公司常州分行签订最高额保证合同，为子公司江苏斯威克新材料股份有限公司提供不超过人民币5,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币5,000.00万元；

(58) 本公司2021年与三峡融资租赁有限公司签订最高额保证合同，为子公司肇源宁升电力开发有限公司提供不超过人民币43,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币0万元；

(59) 本公司2021年与江苏金租融资租赁股份有限公司签订最高额保证合同，为子公司高邮振兴新能源科技有限公司提供不超过人民币10,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币10,000.00万元；

(60) 本公司2020年与华能天成融资租赁有限公司签订质押合同，以本公司拥有的乌海宁升电力开发有限公司的100%股权质押给华能天成融资租赁有限公司，为子公司东方日升（常州）新能源有限公司提供不超过人民币47,300.00万元的连带责任保证担保。截止2021年6月30日，担保余额为人民币16,380.00万元；

(61) 东方日升（常州）新能源有限公司2021年与招商银行股份有限公司宁波分行签订最高额保证合同，为本公司提供不超过人民币10,000.00万元的连带责任保证担保。截止2020年12月31日，担保余额为人民币5,500.00万元；

(62) 本公司以位于塔山工业园区的房屋建筑物（宁房权证宁海字第X0045113号、宁房权证宁海字第X0047840号）、以及位于塔山工业园区的土地使用权（土地证号为宁国用（2009）第04291号）向中国农业银行股份有限公司宁海县支行进行抵押借款，抵押时间为2020年3月17日至2025年3月16日，抵押额度为人民币11,577.00万元。截止2021年6月30日，借款余额为人民币7,300.00万元；

(63) 本公司以位于西店镇的的土地使用权（宁国用（2009）第03786号）、房屋建筑物（宁房权证宁海字第X0045814号），向中国银行股份有限公司宁海支行进行抵押借款，抵押时间为2020年6月4日至2030年6月4日，抵押额度为人民币1,908.00万，以位于梅林街道大墙后的土地使用权（土地证号为宁国用（2009）第03789/03790号）、房屋建筑物（宁房权证宁海字第X0045815号）向中国银行股份有限公司宁海支行进行抵押借款，抵押时间为2020年6月4日至2030年6月4日，抵押额度为人民币293.00万元。截止2021年6月30日，借款余额为人民币2,201.00万元；

(64) 本公司以位于梅林街道伍富路96号（土地证号为宁国用（2012）第00382号，宁房权证宁海字第X0074183号）向中国建设银行股份有限公司宁海支行进行抵押，为本公司办理银行授信业务，抵押时间为2016年6月24日至2030年6月23日，抵押额度为人民币2,376万元。截止2021年6月30日，借款余额为人民币1,150.00万元；

(65) 本公司以位于梅桥区块不动产（浙（2019）宁海县不动产第0004476号），向中国农业银行股份有限公司宁海县支行为本公司借款进行抵押，抵押时间为2019年1月22日至2024年1月21日，抵押额度为人民币29,363.00万元。截止2021年6月30日，借款余额为人民币12,700.00万元；

(66) 本公司以梅桥区块24地块不动产（浙（2019）宁海县不动产第0015946号），向中国工商银行股份有限公司宁海支行为本公司借款进行抵押，抵押日期为2019年9月26日至2022年3月18日，抵押额度为人民币9,488.00万元。截止2021年6月30日，借款余额为人民币5,000.00万元；

(67) 本公司向中国进出口银行宁波分行进行借款，以子公司东方日升（常州）新能源有限公司位于直溪镇兴业大道南侧、直溪大道东侧地块的不动产（苏（2019）金坛区不动产第0044986号、苏（2019）金坛区不动产第0044988号、苏（2019）金坛区不动产第0044989号、苏（2019）金坛区不动产第0044991号、苏（2019）金坛区不动产第0044992号、苏（2019）金坛区不动产第0044993号、苏（2020）金坛区不动产第0027475号、苏（2020）金坛区不动产第0028037号、苏（2020）金坛区不动产第0028045号、苏（2020）金坛区不动产第0028031号、苏（2020）金坛区不动产第0028035号、苏（2020）金坛区不动产第0028025号、苏（2020）金坛区不动产第0028048号）作为抵押，抵押额度为人民币46,000.00万元，截止2021年6月30日，借款余额为人民币35,000.00万元。

(68) 本公司向兴业银行股份有限公司宁波宁海支行进行借款，以子公司东方日升（义乌）新能源有限公司位于义乌高新区EQ-06-21-A地块的不动产（浙（2020）义乌市不动产第0001460号）作为抵押，抵押时间为2020年9月11日至2024年6月30日，抵押额度为人民币6,563.80万元。截止2021年6月30日，抵押余额为人民币6,563.80万元；

除存在上述承诺事项外，截止2021年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 点点云智能科技有限公司与建德市下涯镇丰和村股份经济合作社之间的建设工程施工合同纠纷案

2021年4月，点点云智能科技有限公司至浙江省建德市人民法院起诉建德市下涯镇丰和村股份经济合作社（“丰和村合作社”），要求丰和村合作社支付项目款项人民币1,000,000.00元并赔偿原告利息损失34,069.86元（利息计算方式：以应付款项1,000,000.00元为基数，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率自2020年6月7日起暂计算至2021年4月25日，实际计算至清偿之日止）。

2021年7月2日，该案开庭审理，庭审中，丰和村合作社反诉，要求点点云智能科技有限公司赔付178,908元，并解除合同，由点点云智能科技有限公司拆除取回该项目的设施设备。

截至目前，本案尚未判决，该笔款项专款专用，本公司判断，就本诉案件，上述应收账款未发生单项减值，将其归入相应组合计提坏账准备；就反诉案件，不会对本公司造成额外损失，因此未计提预计负债。

2. 关于与延安必康制药股份有限公司（“延安必康”）之间的意向金返还纠纷案

2020年6月22日，东方日升至宁波中院起诉延安必康返还交易意向金3,000万元并支付逾期付款违约金（暂计至2020年6月8日为805.5万元）、支付逾期返还交易意向金的违约金1,976万元，各项总计为57,815,000元。

2020年6月28日，经法院同意，东方日升将本案诉讼请求变更为：1. 延安必康向东方日升支付逾期返还交易意向金的违约金1,976万元；2. 延安必康向东方日升返还交易意向金46,347,935元及计算至实际支付之日的逾期付款违约金（暂计至2020年6月8日为805.5万元），各项总计为74,162,935元。

2020年10月22日，宁波中院开庭审理了本案。

本案中，经公司申请，宁波中院冻结了延安必康银行账户，也冻结了延安必康持有的徐州北盟物流有限公司30%的股权。

截至目前，本案尚未判决，延安必康作为上市公司，具有一定履行能力，本公司判断上述应收账款未发生单项减值，将其归入相应组合计提坏账准备。

3. 日升常州公司与李书义、刘悦仿、李俊贤生命权、健康权、身体权纠纷案

2020年10月13日，李书义、刘悦仿至常州市金坛区人民法院起诉日升常州公司，要求日升常州公司承担侵权责任，赔偿金额暂定为20,000元人民币。常州市金坛区人民法院于同日受理。

2020年10月23日，李书义、刘悦仿向常州市金坛区人民法院提交了《诉讼请求变更申请》，请求将诉讼请求变更为请求日升常州公司承担侵权责任，赔偿各项损失共计金额为1,215,313.2元人民币。

2020年11月17日，该案开庭审理。

2021年1月26日，该案第二次开庭审理。庭前，原告追加一原告李俊贤。

2021年2月5日，常州市金坛区人民法院作出判决，驳回原告诉讼请求。

2021年2月10日，李书义、刘悦仿、李俊贤提起上诉。

截至目前，本案尚未终审判决，案件事实清楚、权利义务关系明确，法律适用清晰，本公司判断，不会对本公司造成额外损失，因此未计提预计负债。

4. 东方日升(宁波)电力开发有限公司与河南森源集团有限公司之间的买卖合同纠纷案

2021 年 3 月 25 日, 东方日升(宁波)电力开发有限公司至宁海县人民法院起诉河南森源集团有限公司, 诉请如下: 1、判令被告向原告支付款项 5,148,392.22 元以及该款自 2018 年 12 月 17 日起至实际付清之日止的利息损失(其中, 2019 年 8 月 19 日之前的利息损失按照中国人民银行公布的同期同档贷款基准利率加计 50%计算, 2019 年 8 月 20 日起的利息损失按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率加计 50%计算; 2、判令被告承担本案诉讼费用。宁海县人民法院于同日受理。

2021 年 7 月 1 日, 该案开庭审理。

2021 年 8 月 2 日, 宁海县人民法院作出判决, 支持东方日升(宁波)电力开发有限公司全部诉讼请求。

截至目前, 本案判决尚未生效, 河南森源集团有限公司目前尚在经营中, 具备一定的履行能力, 本公司判断上述应收账款未发生单项减值, 将其归入相应组合计提坏账准备。

5. 关于与上海神舟电力有限公司(“上海神舟”)之间的买卖合同纠纷案

2018 年 6 月 4 日, 东方日升至宁波中院起诉上海神舟支付合同货款 50,142,685.08 元及逾期付款违约金(以 50,142,685.08 元为本金, 按照 0.08%/天, 自 2016 年 4 月 18 日计算至实际支付之日止)。

2018 年 11 月 16 日, 上海神舟提起反诉, 请求判令东方日升对其所交付产品中存在质量问题的光伏组件予以维修; 对不能维修及出现严重质量问题的组件予以更换; 若不能更换, 按合同约定价格, 上海神舟相应减少价款支付; 同时, 东方日升承担设备拆装费用和全部产品质量检测费用。同时, 上海神舟向法院申请对全部涉案产品进行质量鉴定。

2018 年 11 月 22 日, 宁波中院开庭审理了本案。并受理了上海神舟的反诉。

2019 年 1 月 2 日, 宁波中院再次开庭审理了本案。

2019 年 10 月 23 日, 宁波中院作出(2018)浙 02 民初 940 号民事判决书, 判决上海神舟支付 50,142,685.08 元和逾期付款违约金(以 50,142,685.08 元为基数自 2016 年 4 月 18 日起按照年利率 24%计算至货款实际支付日止)。

2019 年 11 月 20 日, 上海神舟向浙江省高级人民法院提起上诉。

2020 年 2 月 3 日, 浙江省高级人民法院作出(2019)浙民终 1741 号民事判决书, 判决驳回上诉, 维持原判。

2020 年 3 月 4 日, 东方日升向宁波中院申请强制执行上海神舟。

2020 年 7 月 31 日, 上海神舟向最高人民法院申请再审, 最高人民法院经审查后受理了再审案件, 案号为 2020 最高法申 4697 号。

2020 年 10 月 13 日, 宁波中院签发限制消费令, 对上海神舟法定代表人常建华和董事彭震采取了限制高消费措施。

2020 年 11 月, 宁波中院委托评估机构对上海神舟持有的海南海神航天新能源有限公司 75%的股权进行评估。

2020 年 11 月 20 日, 最高人民法院驳回上海神舟的再审申请。

目前, 本案仍在执行过程中。

本案中, 经公司申请, 宁波中院对上海神舟持有的长春吉神新能源有限公司 100%的股权、海南海神航天新能源有限公司 75%的股权等进行了冻结。目前, 宁波中院已经启动对海南海神航天新能源有限公司的评估、拍卖程序。

本公司按照担保物权计算可收回金额, 在此基础上计提减值准备。

6. 关于与山西华富星辰科技有限公司(“华富公司”)之间的买卖合同纠纷执行案

2018 年 5 月 23 日, 东方日升至宁波市中级人民法院起诉华富公司, 要求: 华富公司支付拖欠的货款计人民币

36,682,704 元以及按照年利率 24%计算的从应付款之日起至款项付清之日止的逾期付款违约金，宁波市中级人民法院于同日受理。

2019 年 7 月 16 日，经宁波市中级人民法院主持调解，东方日升与华富公司就本案货款支付事宜达成调解协议：华富公司于 2019 年 8 月 31 日前一次性支付东方日升货款人民币 13,500,000 元；如果华富公司未按上述约定期限足额支付约定款项，则东方日升有权按照起诉的剩余货款金额 36,682,704 元立即向人民法院申请强制执行（扣除已履行部分）。

因华富公司未按民事调解书约定支付货款，东方日升于 2019 年 9 月 17 日向宁波市中级人民法院申请强制执行，要求：1、支付申请人货款人民币 36,682,704 元；2、支付申请人案件受理费、财产保全费 84,297.75 元。宁波市中级人民法院于同日受理。

案件受理后，宁波市中级人民法院已查封并拍卖华富公司名下位于山西省吕梁市离石区信义镇马寨村的土地 10,204.02 m²，该土地已于 2020 年 4 月 28 日拍卖成交，成交价为人民币 1,124 万元。

华富公司目前尚在经营中，具备一定的执行能力。本公司判断上述应收账款未发生单项减值，将其归入相应组合计提坏账准备。

7. 关于与山东雅百特科技有限公司（“雅百特”）之间的买卖合同纠纷执行案

该案东方日升于 2019 年 1 月 8 日向宁海县人民法院提出诉讼，宁海县人民法院于同日立案受理。东方日升诉称：要求雅百特立即返还东方日升款项人民币 1,728,000 元并 2017 年 1 月 18 日起按年利率 6%计算逾期返还利息损失至付清止，同时开具增值税发票 959,992.98 元。

该案于 2019 年 1 月 24 日、2 月 14 日分别进行了开庭审理，2019 年 2 月 20 日作出判决：雅百特返还东方日升款项人民币 1,728,000 元并支付同期同类贷款利率的利息损失，同时开具增值税发票 959,992.98 元。

后雅百特提起上诉，诉称：撤销支付利息损失和开具发票这两项。但因未预交二审案件受理费，自动撤回上诉。

判决书生效后，雅百特公司未履行义务，东方日升公司申请强制执行，宁海县人民法院已受理。

雅百特目前尚在经营中，具备一定的执行能力。本公司判断上述应收账款未发生单项减值，将其归入相应组合计提坏账准备。

8. 余姚宁升电力开发公司（“宁升公司”）与明州新型塑材科技有限公司（“明州公司”）、浙江中塑优美新材料有限公司（“中塑优美公司”）合同纠纷执行案

2020 年 7 月 14 日，公司子公司余姚宁升电力开发公司至浙江省余姚市人民法院起诉明州公司及中塑优美公司，要求：1、判令明州公司、中塑优美公司向宁升公司支付拖欠的电费 910,165.71 元以及逾期付款违约金（其中，违约金按日千分之一暂计至 2020 年 7 月 3 日为 322,818.68 元，今后发生的违约金按实计至上述电费付清之日）；2、判令明州公司、中塑优美公司继续履行合同，即允许宁升公司进入项目现场以恢复使用发电站以及就宁升公司在项目运行中的维护、运行、检测、修理等提供方便和协助；3、判令明州公司、中塑优美公司赔偿因其阻止发电站的运行而给宁升公司造成经济损失，该经济损失暂计至 2020 年 7 月 3 日为 407,960 元，今后发生的经济损失按日 4,340 元计至恢复发电之日。以上应付款项暂合计为 1,640,944.39 元。余姚市人民法院于同日受理。

2020 年 8 月 14 日，该案开庭审理。

第一次庭审结束后，宁升公司发现涉案电站所在的厂房以及土地属于余姚治安公司。鉴于该情况，宁升公司于 2020 年 10 月 28 日向余姚市人民法院变更诉讼请求为：1、判令明州公司、中塑优美公司向宁升公司支付拖欠的电费 793,083.05 以及逾期付款违约金（其中，违约金按日千分之一暂计至 2020 年 7 月 1 日为 252,978.07 元，今后发生的违约金按实计至上述电费付清之日）；2、判令解除宁升公司与明州公司、中塑优美公司于 2017 年 3 月 1 日签订的协议编号为 RS-FBS-H20161221-01

的《分布式光伏发电项目合同能源管理协议》；3、判令明州公司、中塑优美公司赔偿因其阻止发电站的运行而给宁升公司造成经济损失，该经济损失暂计至 2020 年 7 月 3 日为 407,960 元，今后发生的经济损失按日 4,340 元计至上述协议解除之日。以上应付款项暂合计为 1,454,021.12 元。

余姚市人民法院于 2020 年 12 月 23 日组织完成了本案的第二次开庭审理。

2021 年 6 月 15 日，余姚市人民法院判决明州新型塑材科技有限公司、浙江中塑优美新材料有限公司连带支付余姚宁升电力开发公司电费 793,083.05 元、违约金 105,724.76 元及经济损失 779,974 元并支付电费利息。

明州公司、中塑优美公司目前尚在经营中，具有一定的执行能力。本公司判断上述应收账款未发生单项减值，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
| | | | |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 分部间抵销 | 合计 |
|----|-------|----|
|----|-------|----|

(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

公司主要生产经营太阳能电池片、组件及相应下游太阳能电站建设项目，2014 年度公司通过发行股份收购江苏斯威克新材料股份有限公司，该公司主要从事 EVA 等胶膜材料的研发、生产与销售，而 EVA 胶膜材料系公司主营产品太阳能组件的主要辅助材料之一。其他如灯具等与太阳能主营业务无关的经营主体由于体量较小，亦不符合报告分部条件。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 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的应收账款 | 61,284,825.02 | 1.28% | 11,526,503.50 | 18.81% | 49,758,321.52 | 61,417,172.54 | 1.23% | 11,638,472.54 | 18.95% | 49,778,700.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 4,711,304,447.12 | 98.72% | 410,167,097.38 | 8.71% | 4,301,137,349.74 | 4,936,273,539.05 | 98.77% | 569,842,403.81 | 11.54% | 4,366,431,135.24 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 1,196,689,884.04 | 25.07% | 410,167,097.38 | 34.28% | 786,522,786.66 | 1,483,513,844.62 | 29.68% | 569,842,403.81 | 38.42% | 913,671,440.81 |
| 合并范围内关联方组合 | 3,514,614,563.08 | 73.64% | | | 3,514,614,563.08 | 3,452,759,694.43 | 69.09% | | | 3,452,759,694.43 |
| 合计 | 4,772,589,272.14 | 100.00% | 421,693,600.88 | 8.84% | 4,350,895,671.26 | 4,997,690,711.59 | 100.00% | 581,480,876.35 | 11.63% | 4,416,209,835.24 |

按单项计提坏账准备：11,526,503.50 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 上海神舟电力有限公司 | 50,122,306.60 | 363,985.08 | 0.73% | 预计无法收回部分计提 |
| Real Goods Energy Tech Inc | 9,394,417.86 | 9,394,417.86 | 100.00% | 预计无法收回 |
| RCR O'Donnell Griffin Pty Ltd | 1,768,100.56 | 1,768,100.56 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 61,284,825.02 | 11,526,503.50 | -- | -- |

按账龄组合计提坏账准备：410,167,097.38 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|------------------|----------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 640,586,138.06 | 32,029,306.90 | 5.00% |
| 1—2 年 | 29,750,519.44 | 2,975,051.94 | 10.00% |
| 2—3 年 | 93,228,724.61 | 18,645,744.92 | 20.00% |
| 3—4 年 | 25,868,202.42 | 12,934,101.21 | 50.00% |
| 4—5 年 | 318,367,035.51 | 254,693,628.41 | 80.00% |
| 5 年以上 | 88,889,264.00 | 88,889,264.00 | 100.00% |
| 合计 | 1,196,689,884.04 | 410,167,097.38 | -- |

确定该组合依据的说明：

按合并范围内关联方组合计提坏账准备：0.00 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|------------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 2,366,496,986.21 | | |
| 1—2 年 | 981,070,618.32 | | |
| 2—3 年 | 150,039,873.72 | | |
| 3—4 年 | 16,097,595.66 | | |
| 4—5 年 | 909,489.17 | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 3,514,614,563.08 | | -- |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 3,007,083,124.27 |

| | |
|---------|------------------|
| 1 至 2 年 | 1,020,215,555.62 |
| 2 至 3 年 | 245,036,698.89 |
| 3 年以上 | 500,253,893.36 |
| 3 至 4 年 | 41,965,798.08 |
| 4 至 5 年 | 319,276,524.68 |
| 5 年以上 | 139,011,570.60 |
| 合计 | 4,772,589,272.14 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------------------|----------------|-----------------|-------|----|----|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 581,480,876.35 | -159,787,275.47 | | | | 421,693,600.88 |
| 合计 | 581,480,876.35 | -159,787,275.47 | | | | 421,693,600.88 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---------------|------------------|-----------------|----------|
| 东方日升（常州）新能源有限 | 1,079,369,625.18 | 22.62% | 0.00 |

| | | | |
|--------------------------------|------------------|--------|------|
| 公司 | | | |
| 东方日升（义乌）新能源有限公司 | 956,387,018.58 | 20.04% | 0.00 |
| RISEN ENERGY(HONGKONG)CO.,LTD | 660,474,854.16 | 13.84% | 0.00 |
| RISEN ENERGY(AUSTRALIA)PTY LTD | 234,855,035.42 | 4.92% | 0.00 |
| Risen Project,S.A.DE C.V. | 209,092,408.92 | 4.38% | 0.00 |
| 合计 | 3,140,178,942.26 | 65.80% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

应收关联方账款情况：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|----------------------------------|--------|------------------|----------------|
| 东方日升（常州）新能源有限公司 | 子公司 | 1,079,369,625.18 | 22.62 |
| 东方日升（义乌）新能源有限公司 | 子公司 | 956,387,018.58 | 20.04 |
| RISEN ENERGY(HONGKONG)CO.,LTD | 子公司 | 660,474,854.16 | 13.84 |
| RISEN ENERGY(AUSTRALIA)PTY LTD | 子公司 | 234,855,035.42 | 4.92 |
| Risen Project,S.A.DE C.V. | 子公司 | 209,092,408.92 | 4.38 |
| 上海瑞升电力开发有限公司 | 孙公司 | 135,237,415.59 | 2.83 |
| 东方日升（安徽）新能源有限公司 | 子公司 | 84,194,806.62 | 1.76 |
| 西藏宁升电力开发有限公司 | 孙公司 | 67,567,479.89 | 1.42 |
| Risen Energy Inc | 孙公司 | 21,762,382.03 | 0.46 |
| 东方日升（乌海）新能源有限公司 | 子公司 | 19,524,944.08 | 0.41 |
| 泰州龙乾能源开发有限公司 | 孙公司 | 12,819,424.00 | 0.27 |
| Risen Energy Spain SL | 孙公司 | 12,436,655.91 | 0.26 |
| 东方日升（洛阳）新能源有限公司 | 子公司 | 9,264,593.82 | 0.19 |
| 点点云智能科技有限公司 | 子公司 | 4,214,274.00 | 0.09 |
| 双一力（宁波）电池有限公司 | 孙公司 | 2,392,133.90 | 0.05 |
| 东方日升（宁波）新能源有限公司 | 子公司 | 1,503,312.73 | 0.03 |
| RISEN ENERGY EUROPE & LATAM S.L. | 孙公司 | 984,592.74 | 0.02 |

| | | | |
|--------------------------|-----|------------------|-------|
| 东方日升（鄞县）光伏农业科技有限公司 | 子公司 | 909,489.17 | 0.02 |
| Risen Energy America INC | 子公司 | 782,408.68 | 0.02 |
| 东方日升（宁波）电力开发有限公司竹山县分公司 | 孙公司 | 748,985.00 | 0.02 |
| 东方日升（宁波）企业管理咨询有限公司 | 子公司 | 43,080.00 | - |
| 东方日升（宁波）新材料有限公司 | 子公司 | 42,502.66 | - |
| 扬州宇升光伏科技有限公司 | 孙公司 | 7,140.00 | - |
| 合计 | | 3,514,614,563.08 | 73.65 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收股利 | 280,000,000.00 | 288,000,000.00 |
| 其他应收款 | 2,251,801,076.58 | 2,389,715,162.51 |
| 合计 | 2,531,801,076.58 | 2,677,715,162.51 |

（1）应收利息

1)应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2)重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

（2）应收股利

1)应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 东方日升(常州)新能源有限公司 | 280,000,000.00 | 280,000,000.00 |
| 乌海宁升电力开发有限公司 | 0.00 | 8,000,000.00 |
| 合计 | 280,000,000.00 | 288,000,000.00 |

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
| | | | | |

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 合并范围内关联方往来款 | 2,052,574,600.33 | 2,224,159,939.79 |
| 应收退税款 | 31,918,049.98 | 31,918,049.98 |
| 保证金、押金 | 161,936,688.00 | 162,847,292.28 |
| 其他(备用金等) | 1,399,811.90 | 597,743.92 |
| 其他往来款 | 30,023,430.50 | |
| 合计 | 2,277,852,580.71 | 2,419,523,025.97 |

2)坏账准备计提情况

单位：元

| 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) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | | 29,807,863.46 | | 29,807,863.46 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期转回 | | 3,756,359.33 | | 3,756,359.33 |

| | | | | |
|-------------------|--|---------------|--|---------------|
| 2021 年 6 月 30 日余额 | | 26,051,504.13 | | 26,051,504.13 |
|-------------------|--|---------------|--|---------------|

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,428,728,146.24 |
| 1 至 2 年 | 404,679,145.12 |
| 2 至 3 年 | 235,220,872.76 |
| 3 年以上 | 209,224,416.59 |
| 3 至 4 年 | 101,678,097.29 |
| 4 至 5 年 | 86,881,830.44 |
| 5 年以上 | 20,664,488.86 |
| 合计 | 2,277,852,580.71 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------|--------------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 29,807,863.46 | | 3,756,359.33 | | | 26,051,504.13 |
| 合计 | 29,807,863.46 | | 3,756,359.33 | | | 26,051,504.13 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明:

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

| 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 |
|-------------------------------|-------|------------------|-------|------------------|----------|
| 东方日升(宁波)电力开发有限公司 | 关联方往来 | 382,780,542.91 | 1-3 年 | 16.80% | |
| RISEN ENERGY(HONGKONG)CO.,LTD | 关联方往来 | 305,189,513.08 | 1-5 年 | 13.40% | |
| 宁波梅山保税港区绿涓投资有限公司 | 关联方往来 | 205,800,000.00 | 1-2 年 | 9.03% | |
| 浙江博鑫投资有限公司 | 关联方往来 | 168,450,000.00 | 1-5 年 | 7.40% | |
| 巴彦淖尔聚光硅业有限公司 | 关联方往来 | 161,105,982.84 | 1 年以内 | 7.07% | |
| 合计 | -- | 1,223,326,038.83 | -- | 53.70% | |

6)涉及政府补助的应收款项

单位: 元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

组合中, 合并范围内关联方组合明细如下:

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------------------------------|--------|----------------|----------------|
| 东方日升(宁波)电力开发有限公司 | 子公司 | 382,780,542.91 | 16.80 |
| RISEN ENERGY(HONGKONG)CO.,LTD | 子公司 | 305,189,513.08 | 13.40 |
| 宁波梅山保税港区绿涓投资有限公司 | 孙公司 | 205,800,000.00 | 9.03 |
| 浙江博鑫投资有限公司 | 子公司 | 168,450,000.00 | 7.40 |
| 巴彦淖尔聚光硅业有限公司 | 孙公司 | 161,105,982.84 | 7.07 |

| | | | |
|-------------------------------------|-----|------------------|-------|
| 宁海新电电力开发有限公司 | 孙公司 | 139,702,044.39 | 6.13 |
| 池州市宁升电力开发有限公司 | 孙公司 | 107,702,663.77 | 4.73 |
| 东方日升（洛阳）新能源有限公司 | 子公司 | 102,392,500.00 | 4.50 |
| RISEN HOLDINGS SDN. BHD. | 孙公司 | 73,461,425.35 | 3.23 |
| 宁波龙辉能源开发有限公司 | 孙公司 | 67,000,000.00 | 2.94 |
| 宁夏旭宁新能源科技有限公司 | 孙公司 | 61,395,706.98 | 2.70 |
| 神木市神光新能源电力有限公司 | 孙公司 | 46,625,165.41 | 2.05 |
| MERREDIN SOLAR FARM NOMINEE PTY LTD | 孙公司 | 42,254,326.80 | 1.86 |
| 五莲京科光伏发电有限公司 | 孙公司 | 32,567,885.00 | 1.43 |
| 东方日升（郟县）光伏农业科技有限公司 | 子公司 | 28,389,324.98 | 1.25 |
| 高邮振兴新能源科技有限公司 | 孙公司 | 25,018,506.25 | 1.10 |
| 池州瑞升能源电力开发有限公司 | 孙公司 | 22,246,382.98 | 0.98 |
| 东方日升（乌海）新能源有限公司 | 子公司 | 20,409,390.86 | 0.90 |
| 江苏新电投资管理有限公司 | 孙公司 | 17,122,092.34 | 0.75 |
| 宁海日升能源电力开发有限公司 | 孙公司 | 16,169,872.08 | 0.71 |
| 铜鼓县铜升电力开发有限公司 | 孙公司 | 7,816,070.52 | 0.34 |
| 常州金坛宁升电力开发有限公司 | 孙公司 | 6,991,102.01 | 0.31 |
| 宁波北仑瑞升电力开发有限公司 | 孙公司 | 2,700,676.72 | 0.12 |
| 上海瑞升电力开发有限公司 | 孙公司 | 2,233,833.33 | 0.10 |
| 东方日升（常州）新能源有限公司 | 子公司 | 1,647,838.46 | 0.07 |
| 浙江颖川新能源科技有限公司 | 孙公司 | 1,646,093.75 | 0.07 |
| 新沂协鑫光伏电力有限公司 | 孙公司 | 1,198,356.25 | 0.05 |
| 扬州宇升光伏科技有限公司 | 孙公司 | 948,150.00 | 0.04 |
| 常州威能光伏科技有限公司 | 孙公司 | 948,150.00 | 0.04 |
| 东方日升（义乌）新能源有限公司 | 子公司 | 459,915.26 | 0.02 |
| 浙江双宇电子科技有限公司 | 孙公司 | 111,572.15 | - |
| Risen Mexico, S.A. DE C.V | 子公司 | 87,956.33 | - |
| 东方日升新能源（德国）有限公司 | 子公司 | 1,559.53 | - |
| 合计 | | 2,052,574,600.33 | 90.11 |

3、长期股权投资

单位：元

| 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 | 6,319,136,169.11 | | 6,319,136,169.11 | 5,896,867,667.31 | | 5,896,867,667.31 |
| 对联营、合营企业投资 | 416,232,187.05 | | 416,232,187.05 | 367,875,499.47 | | 367,875,499.47 |
| 合计 | 6,735,368,356.16 | | 6,735,368,356.16 | 6,264,743,166.78 | | 6,264,743,166.78 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|--------------------------------|----------------|---------------|------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| RISEN ENERGY(HONGKONG)CO.,LTD | 766,009,943.47 | 42,483,300.00 | | | | 808,493,243.47 | |
| 浙江博鑫投资有限公司 | 60,000,000.00 | | | | | 60,000,000.00 | |
| RISEN ENERGY GMBH | 2,328,151.32 | | | | | 2,328,151.32 | |
| 谦德咏仁新能源(苏州)有限公司 | 200,000,000.00 | | | | | 200,000,000.00 | |
| 东方日升(郟县)光伏农业科技有限公司 | 1,020,000.00 | | | | | 1,020,000.00 | |
| RISEN ENERGY(AUSTRALIA)PTY LTD | 571.79 | | | | | 571.79 | |
| 东方日升(宁波)电力开发有限公司 | 375,000,000.00 | | | | | 375,000,000.00 | |
| 江苏斯威克新材料股份有限公司 | 686,274,997.09 | | | | | 686,274,997.09 | |
| Risen Mexico,S.A.DE C.V | 13,477,793.56 | | | | | 13,477,793.56 | |
| 乌海宁升电力 | 359,000,000.00 | | | | | 359,000,000.00 | |

| | | | | | | | |
|-----------------------------|------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|
| 开发有限公司 | 0 | | | | | | |
| Risen Project,S.A.DE C.V. | 49,446,093.13 | | | | | 49,446,093.13 | |
| 东方日升（乌海）新能源有限公司 | 8,527,595.63 | | | | | 8,527,595.63 | |
| 东方日升融资租赁有限公司 | 275,000,000.00 | | | | | 275,000,000.00 | |
| 东方日升（洛阳）新能源有限公司 | 85,010,000.00 | | | | | 85,010,000.00 | |
| Risen Energy America INc | 0.69 | | | | | 0.69 | |
| Risen RISI Holding Limited | 773,989,503.26 | | | | | 773,989,503.26 | |
| 东方日升（常州）新能源有限公司 | 1,500,000,000.00 | | | | | 1,500,000,000.00 | |
| 点点云智能科技有限公司 | 20,000,000.00 | | | | | 20,000,000.00 | |
| 双一力（天津）新能源有限公司 | 103,770,000.00 | | | | | 103,770,000.00 | |
| 东方日升（义乌）新能源有限公司 | 300,000,000.00 | | | | | 300,000,000.00 | |
| KPM-DELTA LLP | 120,757,895.59 | | | | | 120,757,895.59 | |
| YUKSES 50 LLP | 159,659,321.78 | | | | | 159,659,321.78 | |
| 东方日升（常州）进出口有限公司 | 100,000.00 | | | | | 100,000.00 | |
| 东方日升(宁波)企业管理咨询有限公司 | 1,000,000.00 | | | | | 1,000,000.00 | |
| Risen (HongKong) Import and | 495,800.00 | 285,285,201.80 | | | | 285,781,001.80 | |

| | | | | | | | |
|---------------------|------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|
| Export Co., Limited | | | | | | | |
| 东方日升（浙江）新能源有限公司 | 35,000,000.00 | 5,000,000.00 | | | | 40,000,000.00 | |
| 东方日升（宁波）新能源有限公司 | 500,000.00 | 2,000,000.00 | | | | 2,500,000.00 | |
| 东方日升（安徽）新能源有限公司 | 500,000.00 | 71,500,000.00 | | | | 72,000,000.00 | |
| 东方日升（宁波）新材料有限公司 | | 16,000,000.00 | | | | 16,000,000.00 | |
| 合计 | 5,896,867,667.31 | 422,268,501.80 | | | | 6,319,136,169.11 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 | |
|----------------------|----------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----------------|----------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投资 损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 宁波杭州湾新区宁电日升太阳能发电有限公司 | 7,013,546.64 | | | 210,870.06 | | | | | | 7,224,416.70 | |
| 江苏九九久科技有限公司 | 360,861,952.83 | | | 48,145,817.52 | | | | | | 409,007,770.35 | |
| 小计 | 367,875,499.47 | | | 48,356,687.58 | | | | | | 416,232,187.05 | |
| 合计 | 367,875,499.47 | | | 48,356,687.58 | | | | | | 416,232,187.05 | |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 5,183,436,686.96 | 5,146,000,856.47 | 5,347,891,363.77 | 4,573,654,342.50 |
| 其他业务 | 185,749,433.94 | 169,747,052.11 | 23,061,883.11 | 36,290,031.72 |
| 合计 | 5,369,186,120.90 | 5,315,747,908.58 | 5,370,953,246.88 | 4,609,944,374.22 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------|------|------|--|----|
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |

与履约义务相关的信息：

1、履约义务的说明

1) 对于向客户进行的商品销售，本集团在商品的控制权转移时，即商品运送至对方的指定地点时、或者交给对方指定的承运人、或被交付予对方验收完成时或者领用时确认收入。由于商品交付给客户代表了取得无条件收取合同对价的权利，款项的到期仅取决于时间流逝，故本集团在商品交付给客户时确认一项应收款。当客户预付货款时，本集团将收到的交易金额确认为一项合同负债，直至商品被交付予客户时确认收入。

2) 本公司与客户之间的建造合同包含建设的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例或已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

2、分摊至剩余履约义务的说明

截至本报告期末2021年06月30日，剩余履约义务均为原预计合同期限不超过一年的合同中的一部分，本集团预计将于未来一年内全部确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为0.00元，其中，元预计将于年度确认

收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 48,356,687.58 | 6,661,840.75 |
| 卖出看涨期权的投资收益 | 8,648,460.89 | |
| 合计 | 57,005,148.47 | 6,661,840.75 |

6、其他

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

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|----------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -11,657,690.83 | |
| 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） | 92,945,792.64 | |
| 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 | 73,862,238.66 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -13,763,297.69 | |
| 减：所得税影响额 | 34,631,847.49 | |
| 少数股东权益影响额 | 6,467.43 | |
| 合计 | 106,748,727.86 | -- |

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

| 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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -1.09% | -0.1050 | -0.1050 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -2.36% | -0.2279 | -0.2279 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他