

公司代码：600732

公司简称：爱旭股份



**上海爱旭新能源股份有限公司**

**2021 年半年度报告**

二〇二一年八月二十七日

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2021年上半年不进行利润分配，资本公积金不转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告包含若干公司对未来发展战略、业务发展、经营计划、财务状况等前瞻性陈述。这些陈述乃基于当前能够掌握的信息与数据对未来所做出的估计或预测，不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

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

对于经营发展中面临的经营风险，公司将采取措施积极应对，具体情况请参见“第三节 管理层讨论与分析”部分。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	21
第五节	环境与社会责任.....	24
第六节	重要事项.....	30
第七节	股份变动及股东情况.....	46
第八节	优先股相关情况.....	51
第九节	债券相关情况.....	52
第十节	财务报告.....	53

备查文件目录	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的《2021年半年度财务会计报表》
	2、报告期内在公司指定披露媒体上公开披露的公告及相关附件的原稿
	3、上述文件的备置地点：上海爱旭新能源股份有限公司董事会办公室

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司/本公司/上市公司/爱旭股份	指	上海爱旭新能源股份有限公司，在上海证券交易所上市，股票代码：600732
广东爱旭	指	广东爱旭科技有限公司，系本公司全资子公司
浙江爱旭	指	浙江爱旭太阳能科技有限公司，系广东爱旭全资子公司
天津爱旭	指	天津爱旭太阳能科技有限公司，系浙江爱旭全资子公司
义乌奇光	指	义乌奇光股权投资合伙企业（有限合伙）
新达浦宏	指	上海新达浦宏投资合伙企业（有限合伙），系本公司原控股股东，现为公司持股比例 4.83% 的股东
天创海河基金	指	天津天创海河先进装备制造产业基金合伙企业（有限合伙），系公司股东之一
佛山嘉时	指	佛山市嘉时企业管理合伙企业（有限合伙），前身为珠海横琴嘉时企业管理合伙企业（有限合伙），系公司股东之一、员工持股平台
南通沿海创投	指	江苏南通沿海创业投资基金（有限合伙）（曾用名：江苏南通沿海新兴产业投资基金（有限合伙））
江苏新材创投	指	江苏新材料产业创业投资企业（有限合伙）
金茂新材创投	指	江苏惠泉金茂新材料创业投资合伙企业（有限合伙），前身为无锡金茂新材创投产业投资合伙企业（有限合伙）
深圳天诚一号	指	深圳天诚一号投资企业（有限合伙）
发行股份购买资产交易对方/交易对方/业绩承诺人/补偿义务主体	指	陈刚、义乌奇光、天创海河基金、佛山嘉时、南通沿海创投、江苏新材创投、金茂新材创投、深圳天诚一号、段小光、邢宪杰、谭学龙
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《股票上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
国家科技部	指	中华人民共和国科学技术部
能源局/国家能源局	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会能源局
CPIA	指	中国光伏行业协会
平价上网	指	包括发电侧平价与用户侧平价两层含义：发电侧平价是指光伏发电即使按照传统能源的上网电价收购（无补贴）也能实现合理利润；用户侧平价是指光伏发电成本低于售电价格，根据用户类型及其购电成本的不同，又可分为工商业、居民用户侧平价。
碳达峰、碳中和	指	碳达峰指二氧化碳排放量在某一时间点达到最大值，之后进入下降阶段；碳中和指某一时间段内，特定组织或整个社会活动产生的二氧化碳，通过植树造林、节能减排、海洋吸收、工程封存等自然、人为手段被吸收和抵消掉，实现该时间段内人类活动二氧化碳相对“零排放”。
双碳战略	指	我国承诺二氧化碳排放力争于 2030 年前达到峰值，努力争取 2060 年前实现碳中和，并围绕此承诺目标制定的相应战略。
MW	指	兆瓦，功率单位，1MW 即 1,000 千瓦。

常用词语释义		
GW	指	吉瓦，功率单位，1GW 即 1,000,000 千瓦。
晶体硅	指	单晶硅和多晶硅，多晶硅制备方法主要是先用碳还原 SiO <sub>2</sub> 成为 Si，用 HCl 反应再提纯获得，单晶硅制法通常是先制得多晶硅或无定形硅，再用直拉法或悬浮区熔法从熔体中获得。
太阳能电池	指	利用“光生伏特效应”原理将太阳能转化为电能的半导体器件。
晶硅太阳能电池	指	制作太阳能电池主要是以半导体材料为基础，其工作原理是利用光电材料吸收光能后发生光电转换反应，根据所用材料的不同，分为单晶太阳能电池和多晶太阳能电池。
单晶太阳能电池	指	建立在高质量单晶硅材料和加工处理工艺基础上，一般采用表面织构化、发射区钝化、分区掺杂等技术开发的一种太阳能电池。
多晶太阳能电池	指	采用太阳能级多晶硅材料，制造工艺与单晶硅太阳能电池类似。
光伏装机容量	指	太阳能电池经过串联后进行封装保护可形成大面积的太阳能电池组件，再配合上功率控制器等部件就形成了光伏发电装置。这种装置的发电功率就是装机容量。
PERC	指	Passivated Emitter and Rear Contact，钝化发射极及背接触电池，一种高效晶硅太阳能电池结构。这种电池主要针对全铝背场太阳能电池在背表面的载流子复合较高的缺点，使用 AL <sub>2</sub> O <sub>3</sub> 膜或 SiN <sub>x</sub> 在背表面构成钝化层，并开膜使得铝背场与 Si 衬底实现有效的金半接触。
管式PERC技术	指	公司自主研发的“PERC 单面/双面电池（管式 PECVD）量产技术”。
管式 PERC 电池	指	采用管式 PERC 技术和管式 PERC 设备进行背钝化工艺的 PERC 电池。
IBC	指	Interdigitated Back Contact，指叉型背接触电池，一种高效晶硅太阳能电池结构。这种电池正面无栅线电极，正负极交叉排列在背面，前表面仅有减反射层和钝化层。IBC 电池最大的特点是 PN 结和金属接触都处于电池的背面，正面没有金属电极遮挡的影响，为使用者带来更多有效发电面积，有利于提升光电转换效率。
HJT	指	Hetero Junction Technology，本征薄膜异质结电池，一种高效晶硅太阳能电池结构。这种电池是一种利用晶体硅基板和非晶硅薄膜制成的混合型太阳能电池，即在 P 型氢化非晶硅和 N 型氢化非晶硅与 N 型硅衬底之间增加一层非掺杂（本征）氢化非晶硅薄膜，采取该工艺措施后，改变了 PN 结的性能。
HBC	指	Heterojunction Back Contact，异质结背接触电池，正面无电极遮挡，采用 a-Si:H 作为双面钝化层，同时具备 IBC 电池和 HJT（异质结）电池的优势，能够取得更高的开路电压和更高的短路电流，从而达到更高的光电转换效率。
TOPCON	指	Tunnel Oxide Passivating Contacts，隧穿氧化层钝化接触电池，通过在电池表面制备一层超薄的隧穿氧化层和一层高掺杂的多晶硅薄层，二者共同形成了钝化接触结构，提升电池的开路电压和短路电流，从而提升电池的光电转换效率。
叠层电池	指	不同类型叠加结构的太阳能电池。
166mm 电池	指	采用硅片 M6（硅片边长 166mm，最大对角线长度 223mm）生产的电池，比常规 M2（硅片边长 156.75mm，最大对角线长度 210mm）的面积大 12.18%，因此也称 166 大尺寸电池、166 大面积电池。
182mm 电池	指	采用硅片 M10（硅片边长 182mm，最大对角线长度 250mm）生产的电池，比常规 M2（硅片边长 156.75mm，最大对角线长度 210mm）的面积大 35.34%，因此也称 182 大尺寸电池、182 大面积电池。
210mm 电池	指	采用硅片 M12（硅片边长 210mm，最大对角线长度 295mm）生产的电池，比常规 M2（硅片边长 156.75mm，最大对角线长度 210mm）的面积大 80.47%，因此也称 210 大尺寸电池、210 大面积电池。
大尺寸电池	指	182mm-210mm 尺寸电池的统称。

常用词语释义		
华泰联合证券	指	华泰联合证券有限责任公司
中伦	指	北京市中伦律师事务所
容诚会计师	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区秋月路26号4幢201-1室
公司注册地址的历史变更情况	1996年3月至2017年4月公司注册地址为上海市闸北区天目中路585号2001-C室，2017年4月至今公司注册地址为上海市浦东新区秋月路26号4幢201-1室
公司办公地址	上海市浦东新区秋月路26号4幢201-1室
公司办公地址的邮政编码	201210
公司网址	<a href="http://www.aikosolar.com">http://www.aikosolar.com</a>
电子信箱	IR@aikosolar.com
报告期内变更情况查询索引	本报告期公司基本情况信息未发生变更

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	6,867,750,319.03	3,694,674,678.21	85.88
归属于上市公司股东的净利润	-23,758,067.67	136,728,601.55	-117.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-126,078,442.32	56,301,093.57	-323.94
经营活动产生的现金流量净额	306,455,994.24	548,295,231.70	-44.11
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	5,176,970,735.74	5,343,271,846.50	-3.11
总资产	15,171,213,283.17	12,701,957,035.14	19.44

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.01	0.07	-114.29
稀释每股收益(元/股)	-0.01	0.07	-114.29
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.06	0.03	-300.00
加权平均净资产收益率(%)	-0.45	6.38	减少6.83个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.36	2.63	减少4.99个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明：

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-11,860.95	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	113,225,051.47	
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	12,765,208.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,608,328.00	
所得税影响额	-18,049,696.71	
合计	102,320,374.65	

## 十、其他

适用 不适用



### 第三节 管理层讨论与分析

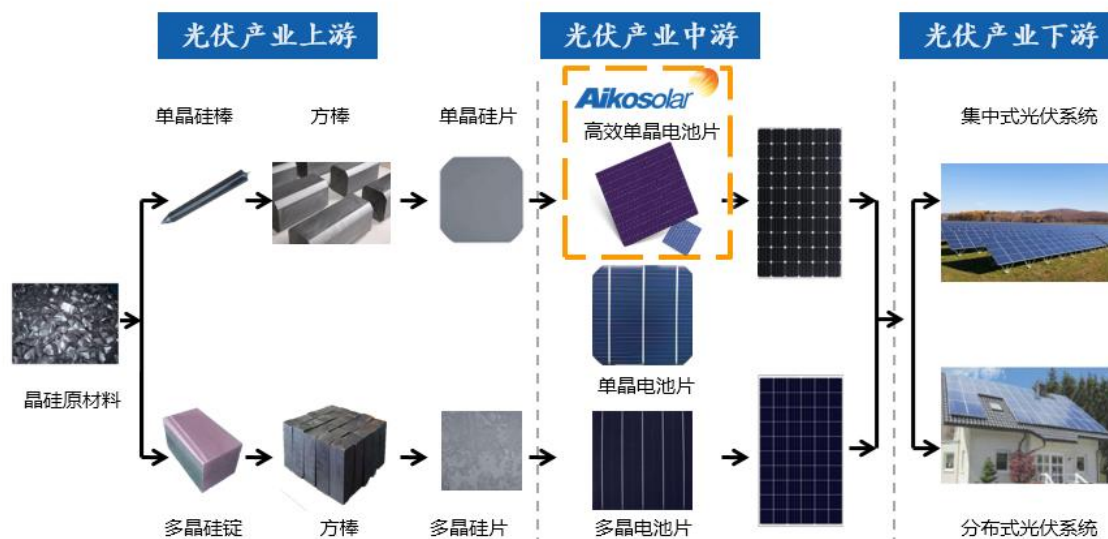
#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）公司的主要业务

公司是全球太阳能电池的主要供应商，始终专注于太阳能电池制造领域，主营高效太阳能电池的研发、生产与销售。公司一直秉持以客户为中心的理念，致力于为客户提供一揽子解决方案和服务，持续为客户创造更高的价值，与全球多家太阳能组件领先企业建立了密切的供应合作关系，通过持续的技术创新，不断引领太阳能电池量产技术的变革，推出新的更高效率、更具性价比的电池产品。

##### （二）公司的主要产品及其用途

公司的主要产品是高效太阳能电池，可通过串、并联连接和严密封装做成组件，是太阳能组件的核心部件。电池转换效率的高低，决定了组件发电功率的高低，从而决定太阳能电站发电量的大小，因此太阳能电池环节是光伏产业链中的核心环节。公司在晶硅太阳能电池领域坚持量产技术创新，让先进电池技术成为可落地的实现大规模量产的技术。通过技术迭代，公司先后推出多种高效太阳能电池产品，以电池转换效率的提升，有力推动了光伏发电“度电成本”的下降。公司将积极响应国家“双碳”战略的号召，力争在 2030 年之前通过两到三次的技术迭代，将中国东部发达地区光伏发电成本降低到 0.1 元/kWh 以内，为我国“碳达峰、碳中和”的早日实现做出自己的贡献。



图：公司的产品与业务（框内所示）在光伏产业链中的位置

##### （三）公司所属行业的发展情况

公司所属的光伏行业，是实现“碳达峰、碳中和”的重要途径，这已成为全球各主要国家的共识。其中，国家主席习近平在 2020 年 9 月的第七十五届联合国大会一般性辩论上宣布，我国二氧化碳排放量力争于 2030 年前达到“碳峰值”，努力争取于 2060 年前实现“碳中和”，并进一步宣布

到 2030 年我国风电、太阳能发电总装机容量将达到 1200GW 以上。在此目标指引下，我国在 2021 年上半年发布了多项重要政策。

时间	发布机构	政策	主要内容
2021 年 2 月	国务院	关于加快建立健全绿色低碳循环发展经济体系的指导意见	建立健全绿色低碳循环发展经济体系，促进经济社会发展全面绿色转型，完善能源消费总量和强度双控制度，提升可再生能源利用比例，大力推动风电、光伏发电发展。
2021 年 2 月	国家发展改革委、国家能源局	关于推进电力源网荷储一体化和多能互补发展的指导意见	推进源网荷储一体化，提升保障能力和利用效率，探索构建源网荷储深度融合的新型电力系统发展路径，主要包括区域（省）级、市（县）级、园区（居民区）级“源网荷储一体化”等具体模式。
2021 年 4 月	国家能源局	2021 年能源工作指导意见	2021 年煤炭消费比重下降到 56% 以下，风电、光伏发电量占全社会用电量的比重达到 11% 左右，增强清洁能源消纳能力，发布各省（区、市）可再生能源电力消纳责任权重，加强评估和考核。
2021 年 5 月	国家发展改革委、国家能源局	关于 2021 年可再生能源电力消纳责任权重及有关事项的通知	从 2021 年起，每年初滚动发布各省权重，同时印发当年和次年消纳责任权重，当年权重为约束性指标，各省按此进行考核评估，次年权重为预期性指标，各省按此开展项目储备。
2021 年 5 月	国家能源局	关于 2021 年风电、光伏发电开发建设有关事项的通知	2021 年，全国风电、光伏发电发电量占全社会用电量的比重达到 11% 左右，后续逐年提高，确保 2025 年非化石能源消费占一次能源消费的比重达到 20% 左右。各省（区、市）完成年度非水电最低消纳责任权重所必需的新增并网项目，由电网企业实行保障性并网，2021 年保障性并网规模不低于 90GW。
2021 年 6 月	国家发展改革委办公厅、国家能源局综合司	关于做好新能源配套送出工程建设有关事项的通知	优先电网企业承建新能源配套送出工程，满足新能源并网需求。允许发电企业投资建设，缓解新能源快速发展并网消纳压力。发电企业建设的新能源配套工程，经电网企业与发电企业双方协商同意，可在适当时机由电网企业依法依规进行回购。
2021 年 6 月	国家发展改革委	关于 2021 年新能源上网电价政策有关事项的通知	自 2021 年 8 月 1 日起，对新备案集中式光伏电站、工商业分布式光伏项目和新核准陆上风电项目（简称“新建项目”），中央财政不再补贴，实行平价上网。2021 年新建项目上网电价，按当地燃煤发电基准价执行，也可自愿通过参与市场化交易形成上网电价。
2021 年 6 月	国家能源局综合司	关于报送整县（市、区）屋顶分布式光伏开发试点方案的通知	拟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。试点县（市、区）的党政机关建筑屋顶总面积可安装光伏发电比例不低于 50%；学校、医院、村委会等公共建筑屋顶总面积可安装光伏发电比例不低于 40%；工商业厂房屋顶总面积可安装光伏发电比例不低于 30%；农村居民屋顶总面积可安装光伏发电比例不低于 20%。

在政策推动下，在光伏技术进步大幅降低光伏发电成本的基础上，光伏行业进入快速发展阶段。根据中国光伏行业协会的数据，2021 年上半年，我国多晶硅、硅片、电池、组件产量分别达到 23.8 万吨、105GW、92.4GW、80.2GW，同比分别增长 16.1%、40%、56.6%、50.5%。国家能源局统计显示，2021 年 1-6 月，全国光伏新增装机 13.01GW，同比增长 12%，其中，光伏电站 5.36GW、分布式光伏电站 7.65GW，截至 2021 年 6 月底，光伏发电累计装机 268GW。

中国光伏行业协会预测：2021 年全球光伏新增装机 150-170GW，中国预计新增光伏装机规模 55-65GW，十四五期间，中国年均光伏新增装机规模 70-90GW。国际能源署（IEA）在发布的《2050 年

净零排放：全球能源行业路线图》中预测：到 2050 年，几乎 90% 的电力来源于可再生能源，其中太阳能和风能占近 70%。光伏未来发展空间巨大。

#### （四）公司的经营模式及市场地位

公司坚持“以客户为中心”，通过“规模化、精细化管理，量产技术创新”，加速行业进步和度电成本的降低，不断为客户提供差异化的有竞争力的电池产品，持续为客户创造更高的价值。为确保技术领先优势，公司在浙江义乌、德国弗莱堡建立了涵盖工艺技术、设备技术和智能制造技术的研究中心和高水平实验室，同步开展未来电池技术的理论创新、技术创新和工程创新研究。公司在广东佛山、浙江义乌和天津建设了先进的大型太阳能电池生产制造基地，大尺寸太阳能电池生产能力全球领先。2021 年上半年，公司电池出货量继续排名全球第二（据 PV InfoLink 统计）。

#### （五）公司主要的业绩驱动因素

在以清洁能源替代传统化石能源的大趋势中，光伏发电以其可靠性、安全性、广泛性、环保性等方面的诸多优势，已逐渐成为替代传统化石能源的重要主力军，光伏行业发展越来越好。公司作为全球主要的太阳能电池供应商，凭借国际化研究团队、先进技术领先优势、智能制造电池生产管理优势和产品优势，取得了公司规模不断扩大、产销量不断创出新高的好成绩。公司将通过持续的技术创新和管理创新，不断为客户提供更高转换效率的电池产品，更好地满足客户对高效太阳能电池的需求。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、国际化技术研发团队，具有国际领先的技术研发创新能力。

公司凝聚了一批全球光伏领域的优秀人才，组成国际化技术研发团队，具有国际领先的技术研发创新能力。公司在浙江义乌、德国弗莱堡建立了涵盖工艺技术、设备技术和智能制造技术的研究中心和高水平实验室，团队技术带头人来自德国、日本、中国、中国台湾等地，既有来自 ISE 等世界著名光伏技术研究院所的核心研发人员，也有来自日本京瓷、索尼和台积电、三星、中芯国际等国际先进半导体企业的技术、管理人员，整个团队拥有先进的技术研发能力和行业从业经验，对行业理解深刻，具有丰富的量产技术创新经验，能够把实验室创新技术快速转化成可规模化生产的产品。

### 2、先进技术领先优势和优秀的产品开发能力。

公司持续多年专注于高效太阳能电池的研发，积累了深厚的技术基础，取得了一系列领先的技术优势。2020-2021 年公司连续两年荣获第二十一届和第二十二届中国专利奖。面对未来的技术变革，公司对 IBC、HJT、TOPCon、HBC、叠层电池等新型电池技术开展了持续、深入的研究，目前在各个技术路线均有突破，尤其是新型 ABC 电池方面取得了较为突出的研究成果。2021 年 6 月，上海 SNEC 展会上，公司正式推出新一代 N 型 ABC 电池产品，该新技术产品预计将在 2022 年中期形成

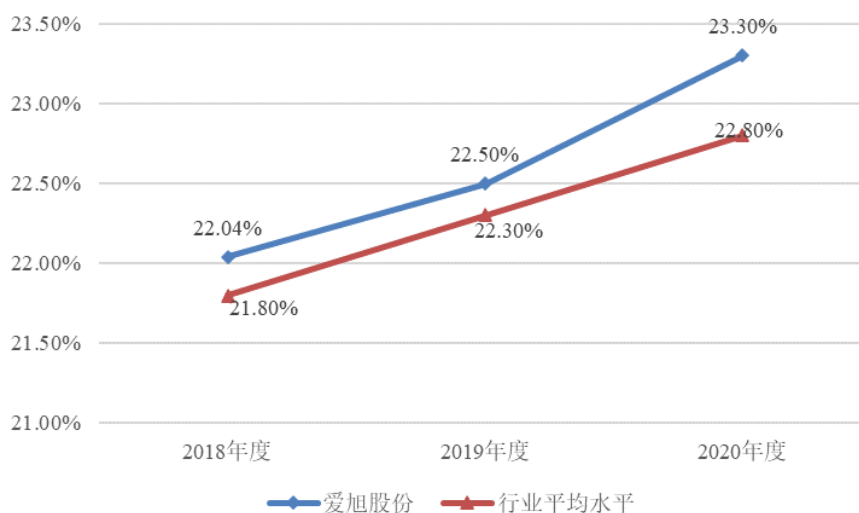
8.5GW 的规模生产能力，平均量产光电转换效率有望达到 25.5%，将大大提升公司在未来新一代电池竞争格局中的优势地位。

### 3、多年积累的精细化管理经验和智能化、规模化制造优势。

公司经过多年发展，在高效太阳能电池生产制造领域积累了丰富的精细化管理经验，不断助力公司提升产品品质、降低生产成本。公司是国内最早利用 RFID、CPS、神经网络等新一代信息技术，基于工业互联网、人工智能建设现代高效太阳能电池智能制造工厂的企业之一，工厂应用多项先进智能化管理系统，在提升转换效率、提高产品品质等方面具有很强的行业竞争力。随着公司义乌三至五期、天津二期等产能项目的陆续建成投产，公司产能规模快速增长，在巩固公司规模领先优势的同时，有效降低了生产运营和经营管理成本，提升公司竞争优势。

### 4、产品品质优良、性能稳定、转换效率高，市场优势明显。

公司技术先进，研发能力强，依靠不断的技术突破和创新，以精益生产方式生产的高效太阳能电池，品质优良、性能稳定，产品转换效率逐年提升，深受客户青睐。近年来，公司主要产品量产转换效率明显优于行业平均水平，很好地提升了公司产品的市场影响力和客户粘性，市场占有率逐年提升。



数据来源：CPIA

## 三、经营情况的讨论与分析

2021 年上半年，光伏行业上游硅料涨价迅猛，成本压力贯穿全产业链，而光伏产品价格的上涨过快，影响了终端电站的投资需求，客户观望情绪加重。公司处于产业链中间的电池环节，面临较大的经营压力。公司管理层积极应对，突破创新，实现了产销量和收入的稳步提升。具体经营情况如下：

### 1、营收稳定增长，但受行业因素影响，业绩出现波动。

2021 年上半年，公司电池片销量 8.54 GW，同比增长 62.98%；实现营业收入 68.68 亿元，同比增长 85.88%，产品出货量和营业收入再创新高。但上半年受主要供应商硅片供应不足的影响，公司产能利用率降低，导致产销量不及预期，生产成本大幅增加。此外，进入二季度以来，上游硅料、硅

片价格持续快速上涨，而电池片环节的成本压力向下游客户传导较慢，也导致公司生产成本面临较大的压力，经营业绩出现较大波动。

## 2、加强供应商开发，保障公司供应链的连续性和稳定性。

报告期内，为提高供应链的连续性和稳定性，公司持续推动上游供应链合作，保障供应链安全。2021 年上半年，面对硅片价格的快速上涨，公司一方面积极拓宽硅片供应渠道，不断培育新的供应商，分散硅片供应集中度，开展多元化的布局；另一方面，积极与上游硅料、硅片企业开展业务合作，丰富原材料供应方式，努力提升硅片供应的连续性和稳定性。

2021 年	硅片供应商家数	前三大硅片供应商金额占比
一季度	28	80.74%
二季度	48	60.43%

2021 年上半年，通过拓宽供应链渠道，公司硅片供应商家数从 2021 年一季度的 28 家增加至二季度的 48 家，前三大硅片供应商交易金额占比由 2021 年一季度的 80.74% 下降至二季度的 60.43%。有利保障了公司原材料供应的安全、稳定，并确保硅片供应价格和品质始终具备市场竞争力。与此同时，伴随上游硅片企业产能扩张速度的加快，硅片市场供应能力明显增加，上半年出现的硅片供应紧张的问题已基本得到解决。

后续，公司会持续加强硅料、硅片等材料价格走势的实时跟进和监控，根据订单、生产计划和市场价格变动情况，科学安排采购和库存，灵活调节排产规划，更好的适应市场需求。

## 3、积极推动硅片薄片化，降低电池生产成本。

报告期内，公司不断进行工艺改进，在保证产品质量的前提下，积极推动硅片薄片化进程。截至目前，公司大尺寸电池所使用的硅片厚度已由最初的 180  $\mu\text{m}$  下降至目前的 165-170  $\mu\text{m}$ ；166mm 尺寸电池使用的硅片厚度已由最初的 175  $\mu\text{m}$  下降至目前的 160-165  $\mu\text{m}$ 。硅片薄片化有利于提高每公斤硅料的出片量，降低单位硅片的生产成本，通过硅片成本的降低，推动电池片的生产成本随之降低。后续，公司将加大研发投入，持续优化生产工艺，进一步降低目前公司主流产品的硅片厚度，从而通过降低生产成本，提高电池片盈利空间。

## 4、继续加强研发投入，推动 N 型电池技术的革新。

公司坚持研发创新，持续增大对研发的投入。2021 年上半年，公司研发费用 25,903.07 万元，同比增长 85.16%。截至 6 月 30 日，公司申请专利近 1100 项，取得授权专利 626 项，其中授权发明专利 89 项。面对未来的技术变革，公司对 IBC、HJT、TOPCon、HBC、叠层电池等新型电池技术开展了持续、深入的研究，并在各个技术路线上均有突破，尤其是新型 ABC 电池方面取得了较为突出的研究成果。2021 年 6 月，上海 SNEC 展会上，公司正式推出了新一代 N 型 ABC 电池产品。截至目前，该产品实验室平均转换效率已达到 25%，最高转换效率已达到 26%，并在持续优化中，整体研发进展十分顺利。公司计划于今年年底前后可以建成约 300MW 的 ABC 电池量产线以及约 500MW 的 ABC 组件研发线，2022 年一季度可批量供应 ABC 电池产品，助力新型电池技术的快速落地。新一代 N 型 ABC

电池产品与目前光伏市场的传统主流产品 PERC 电池相比，具有转换效率高、温度系数低、弱光响应高、易于薄片化等优势，可以更好地满足客户对高效电池的差异化需求。

#### **5、通过资本市场平台助力 N 型高效太阳能电池 8.5GW 产能建设。**

2021 年上半年，为推动公司 N 型电池新技术的落地，公司发布非公开发行 A 股股票预案，拟募资 35 亿元，投资建设广东珠海 6.5GW 和浙江义乌 2GW 新世代 N 型电池产能以及补充流动资金。两个产能项目均采用公司拥有完全自主知识产权的新一代 N 型 ABC 电池技术，预计量产线平均转换效率可达到 25.5%，未来还有继续提升的空间。截至目前，本次募投项目的土地均已完成招拍挂手续，正在做开工准备，相关土地平整工作已完成，即将开工建设。预计将在 2022 年中期投产，届时将进一步丰富公司的产品结构，增强公司在新一代 N 型高效电池方面的竞争力，满足客户多元化的产品需求。

本次非公开发行项目尚处于证监会审核阶段，公司将在取得中国证监会核准后积极推动实施发行工作。

#### **报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

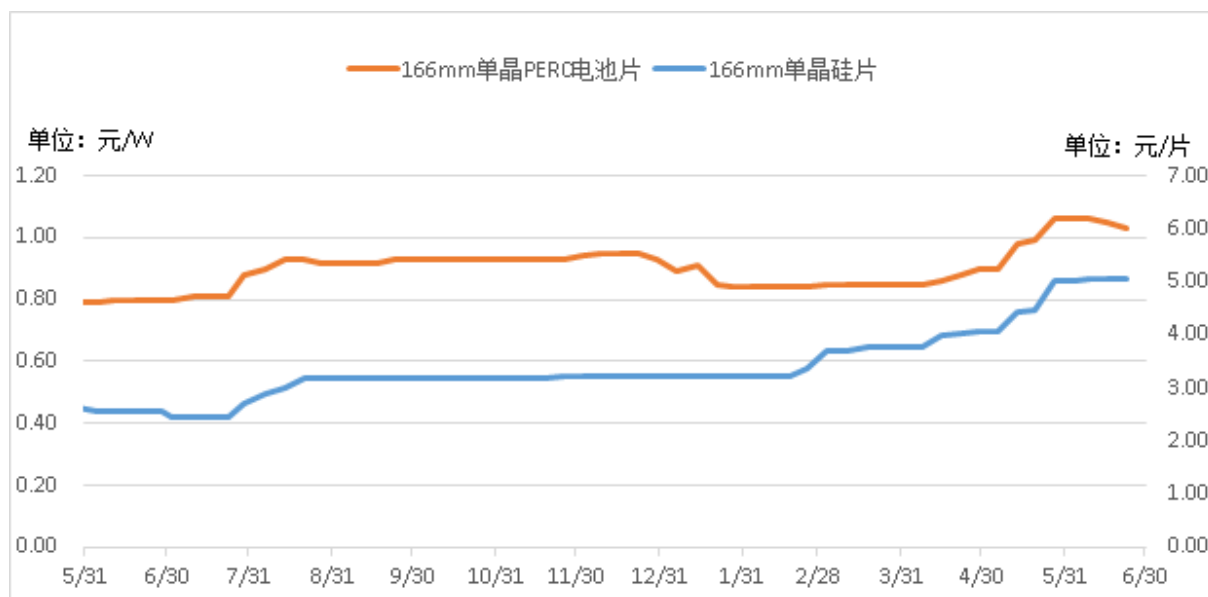
报告期内，公司经营受到上游原材料价格大幅上涨的影响，归属于上市公司股东的净利润为-2,375.81 万元，扣除非经常性损益的净利润为-12,607.84 万元，相比去年同期出现较大幅度下降，主要原因是：

##### **1、产业链短期的供需失衡导致原材料硅片供应不足，公司产销量低于预期。**

2021 年上半年，因为硅料环节短期供需关系的不平衡，主要硅片供应商供货不足。在上游硅料价格持续上涨的推动下，光伏产业链各环节价格普遍呈现上涨趋势，终端电站客户观望情绪加重，组件客户提货速度放缓，导致公司产能利用率及产销量低于预期。

##### **2、原材料价格的快速上涨使得公司生产成本增加。**

2021 年上半年，受行业上游硅料价格上涨的影响，公司主要原材料硅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，而电池片环节的成本压力向下游客户传导较慢，使得主营业务毛利率大幅下降。以 166mm 电池为例，从下图可以看出硅片价格的上涨幅度超过电池片，造成公司生产成本大幅度增加。



图：166mm 单晶硅片/电池片 2020-2021H1 价格走势

2021年初以来，受硅料市场供需失衡、上下游产能错配等原因，硅料价格短期内出现非理性上涨，但这并非市场长期发展趋势的体现。根据硅片及电池片历史价格变动趋势，电池片与上游硅片价格变化基本保持高度联动，呈现明显的正相关。在受到特殊因素或突发事件的影响时，上游硅片价格的变动幅度或趋势在某段特定时间内可能与下游电池片售价产生短暂的失衡。但从长期价格变动趋势来看，价格失衡经过一段时间的调整后最终将被市场消化，重新达到平衡，形成新的联动态势。

2021年出现的原材料价格上涨对公司业绩的影响并非长期影响因素，不具有可持续性。伴随上游硅料环节新增产能自2021年四季度起的陆续投产，产能错配情况将逐步得到缓解，产业链供需恢复平衡，原料价格也将回归至正常水平，公司经营业绩会逐步得到改善。

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	6,867,750,319.03	3,694,674,678.21	85.88
营业成本	6,511,540,154.81	3,317,660,611.54	96.27
销售费用	18,682,413.92	23,074,790.27	-19.04
管理费用	141,560,514.38	74,407,958.20	90.25
财务费用	115,872,618.34	79,929,328.45	44.97
研发费用	259,030,724.43	139,896,093.70	85.16
经营活动产生的现金流量净额	306,455,994.24	548,295,231.70	-44.11
投资活动产生的现金流量净额	-567,843,127.85	-339,527,434.59	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	76,665,449.74	-40,348,702.12	不适用

营业收入变动原因说明：销售规模扩大，销售收入增加。

营业成本变动原因说明：销售规模扩大，硅片采购价格上涨，营业成本增加。

销售费用变动原因说明：新收入准则下，运输费作为合同履约成本在主营业务成本列报。

管理费用变动原因说明：经营规模扩大，管理费用增加。

财务费用变动原因说明：经营规模扩大，融资规模增加导致财务费用增加。

研发费用变动原因说明：新技术研发，增加研发投入。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营规模扩大，购买材料支出增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：在建项目支出增加、结构性存款增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资新建项目，贷款规模扩大。

## 2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1、资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,991,295,991.31	13.13	1,254,711,684.25	9.88	58.71	开立银行承兑汇票保证金增加
交易性金融资产	101,801,282.07	0.67	5,184,124.05	0.04	1,863.71	结构性存款增加
应收票据	413,159,574.03	2.72	223,130,322.36	1.76	85.17	销售规模扩大
应收账款	109,018,530.68	0.72	44,131,084.17	0.35	147.03	销售规模扩大
预付款项	865,671,964.42	5.71	462,289,731.48	3.64	87.26	公司整体经营规模扩大，生产材料采购规模扩大
存货	1,009,893,093.44	6.66	455,279,852.88	3.58	121.82	经营规模扩大，生产采购及销售备货增加
长期应收款	103,849,743.48	0.68	68,817,621.20	0.54	50.91	一年以上到期的长期应收款（融资租赁保证金）增加
长期股权投资	4,901,118.22	0.03	-	-	-	新投资一家联营企业
使用权资产	60,037,564.94	0.40	-	-	-	执行新租赁准则，承租人确认使用权资产
其他非流动资产	84,777,152.69	0.56	950,973,251.45	7.49	-91.09	项目建设预付的工程设备款减少
应付票据	3,232,738,522.14	21.31	872,992,674.93	6.87	270.31	采用票据额度支付的材料款增加
合同负债	173,782,135.84	1.15	619,655,135.77	4.88	-71.96	预收款模式的客户出货比例降低
应付职工薪酬	62,337,137.69	0.41	106,629,867.19	0.84	-41.54	主要是已发放年终奖金所致
应交税费	21,380,979.72	0.14	9,715,842.75	0.08	120.06	收到政府补助增加，应交所得税增加



项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
一年内到期的非流动负债	1,158,586,621.44	7.64	770,389,513.58	6.07	50.39	一年内到期的长期借款增加
其他流动负债	20,968,186.18	0.14	77,407,831.71	0.61	-72.91	合同负债减少对应的销项税相应减少
租赁负债	48,209,014.77	0.32	-	-	-	执行新租赁准则，承租人确认租赁负债

## 2、境外资产情况

适用 不适用

## 3、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,237,644,630.81	银行承兑汇票及信用证保证金、定期存单、远期外汇合同保证金、套期保值业务保证金、外币流贷保证金及上述受限货币资金利息
应收票据	325,481,446.13	票据池质押
固定资产	3,020,930,686.01	银行借款抵押、融资租赁（售后回租）
无形资产	179,030,304.44	银行借款抵押
应收利息	5,016,025.68	银行保证金存款利息
合计	4,768,103,093.07	

## 4、其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司积极布局新一代 N 型电池技术，推进珠海电池项目落地，投资设立了珠海富山爱旭太阳能科技有限公司，注册资本 5 亿元人民币，该投资项目已经通过第八届董事会第十七次会议和 2021 年第二次临时股东大会审议通过。同时，公司投资 100 万元人民币在珠海设立了珠海横琴爱旭太阳能科技有限公司，进行技术服务及光伏产品销售。此外，公司在义乌新增投资一家持股 49% 的联营企业“沃特维（义乌）实验室有限公司”，注册资本 1000 万元人民币，进行光伏相关技术研发。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

报告期内，公司积极推进天津二期、义乌三期、四期、五期项目、光伏研发中心项目等重点项目的建设，相关项目计划投资总额约 69 亿元，目前累计投资额约为 42.75 亿元，其中 2021 年上半年实际投资额约为 14.37 亿元，资金来源为募集资金和自筹资金。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元，币种：人民币

公司名称	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东爱旭科技有限公司	研发、生产、销售太阳能电池片	252,347.488	524,110.16	366,237.90	86,831.69	-499.34	-151.03
浙江爱旭太阳能科技有限公司	研发、生产、销售太阳能电池片	327,650.00	1,176,671.10	418,120.74	419,092.01	-8,460.17	-5,576.22
天津爱旭太阳能科技有限公司	研发、生产、销售太阳能电池片	130,000.00	524,093.03	147,118.68	282,250.46	3,804.73	4,658.53
义乌旭高太阳能科技有限公司	研发、生产、销售太阳能电池片	100,000.00	107,816.34	100,113.94	1,956.50	-0.76	-0.76
珠海富山爱旭太阳能科技有限公司	研发、生产、销售太阳能电池片	50,000.00	115.74	-70.22	-	-70.22	-70.22
珠海横琴爱旭太阳能科技有限公司	技术服务及光伏产品销售	100.00	-	-	-	-	-
Solarlab Aiko Europe GmbH	研发	10 万欧元	115.84	-473.70	-	-510.75	-510.75
沃特维（义乌）实验室有限公司	研发	1,000.00	690.24	690.23	-	0.24	0.23

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、政策风险**

近几年来，政府陆续出台多项政策，持续降低光伏发电补贴力度和规模，上述政策推动了光伏行业的发展，但也曾短期内使行业需求发生一定波动。2021年6月11日，国家发展改革委印发的《关于2021年新能源上网电价政策有关事项的通知》宣布，自2021年起，对新备案集中式光伏电站、工商业分布式光伏项目和新核准陆上风电项目，中央财政不再补贴，标志着光伏发电正式步入无补贴时代。通过光伏电池量产技术等众多光伏先进技术的推动，光伏发电度电成本不断降低，“平价上网”技术条件逐步实现，光伏行业对补贴等相关政策的依赖逐渐减弱，但光伏行业受产业政策的影响仍然较大，不排除未来国家出台的光伏行业相关产业政策，可能对光伏终端市场的投资收益和投资需求产生影响，进而对公司经营业绩产生不利影响。

**对策：**光伏发电是实现“碳达峰、碳中和”的主要途径之一，已经成为全球主要国家和地区的共识。未来光伏发展的市场前景空间广阔。公司将时刻关注并研究最新的行业政策和动态，通过不断的技术创新、管理革新来适应未来市场的发展，引领行业进步。

## 2、市场竞争风险

国内光伏企业数量众多，在“平价上网”的政策引导及市场内在需求的刺激下，市场加快了淘汰落后产能的步伐，一定程度上提高了行业集中度，加剧了行业内头部企业的竞争程度。若未来行业竞争格局发生重大变化，而公司不能利用自身的竞争优势进一步巩固和提升现有市场地位，将面临丧失竞争优势和市场份额下降的风险。

**对策：**公司作为全球最大的先进太阳能电池企业之一，具有较强的技术研发优势、产品性能优势、客户优势、品牌优势及团队优势，综合竞争实力不断提升。公司将通过持续的技术改进、工艺优化、产品迭代，在技术工艺交流、产品服务上保持与客户同步，与客户共同探讨发展方向，提高公司市场竞争优势，推动整个行业产品向更高转换效率的方向发展。

## 3、价格波动风险

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

**对策：**公司将通过拓宽原材料采购渠道，保障供应链的连续性和稳定性；改进工艺，推动硅片薄片化，降低生产成本；加强采购管理和产能布局，优先调配安排毛利率较高产品的生产；加强客户沟通，挖掘客户需求等措施，努力降低价格波动带来的不利影响。

## 4、技术迭代风险

近年来，光伏行业尤其电池环节技术迭代速度较快，如果公司不能在新型电池技术研发上及时取得突破，将面临被市场出现的新技术产品冲击甚至替代公司现有产品的风险，将对公司的经营带来重大不利影响。

**对策：**公司建立了完善的技术研发体系，并在新型电池主流技术方面展开了长期深入的研究，积累了丰富的研发经验。公司通过不断的自主研发，在光伏电池技术领域不断取得突破，整体的技术研发实力已处于行业领先地位。目前公司对HJT、IBC、TOPCON、HBC等先进电池技术的研究均已

取得一定的成果，且公司的 N 型电池技术已进入量产阶段，将在珠海、义乌建设 8.5GW 的 N 型电池制造基地，预计在 2022 年二季度实现投产。这将巩固公司的技术领先优势。

#### 5、业绩承诺未能实现的风险

2021 年上半年，受上游硅料价格快速上涨的影响，公司硅片采购成本大幅提高，使得公司主要产品毛利率出现较大幅度下滑，业绩出现亏损。如果下半年上游原材料价格波动、市场需求变化等持续给公司经营带来不利影响，公司存在业绩承诺无法实现的风险。

**对策：**公司已采取措施积极应对原材料价格大幅变动带来的不利影响，同时公司积极推进新一代 N 型电池的产能建设，努力提升公司市场竞争力，争取实现业绩承诺。

#### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021-01-19	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2021-01-20	审议并通过了《关于调整 2020 年股票期权激励计划的议案》等 2 项议案，具体内容详见公司于 2021 年 1 月 20 日披露的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2021-002 号）。
2020 年年度股东大会	2021-04-06	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2021-04-07	审议并通过了《2020 年年度报告》等 15 项议案，具体内容详见公司于 2021 年 4 月 7 日披露的《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2021-018 号）。
2021 年第二次临时股东大会	2021-05-10	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2021-05-11	审议并通过了《关于与珠海市人民政府签署投资框架协议的议案》等 22 项议案（含子议案），具体内容详见公司于 2021 年 5 月 11 日披露的《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2021-029 号）。

### 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

### 股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
2021 年上半年不进行利润分配，资本公积金不转增股本。	

## 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情况及其影响

## (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2020年12月17日,经公司第八届董事会第十四次会议、第八届监事会第十一次会议审议通过,同意向符合授予条件的62名激励对象授予674.60万份股票期权(预留授予),行权价格为16.46元/股。12月31日,公司完成预留股票期权的授予登记。	2020年12月22日,《关于2020年股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的公告》(临2020-077号) 2021年1月6日,《关于2020年股票期权激励计划预留股票期权授予登记完成的公告》(临2021-001号)
2020年12月31日,公司第八届董事会第十五次会议、第八届监事会第十二次会议分别审议通过了《关于调整2020年股票期权激励计划的议案》。公司对2020年股票期权激励计划首次授予部分及预留授予部分股票期权的有效期限、等待期及对应股票期权行权期间进行调整。上述调整于2021年1月19日获公司2021年第一次临时股东大会批准。	2021年1月4日,《关于调整2020年股票期权激励计划的公告》(临2020-082号) 2021年1月20日,《2021年第一次临时股东大会决议公告》(临2021-002号)

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

√适用 □不适用

2021年第一次股权激励计划(首次授予)

激励方式:股票期权

标的股票来源:向激励对象发行股份

权益工具公允价值的计量方法、参数的选取标准及结果

计量方法	采用 Black-Scholes 模型
参数名称	授予日均价 S: 7.85 元/股; 期权的行权价 K: 11.22 元/股; 无风险利率 r: 2.10%、2.75%、2.75%、2.75% (分别采用中国人民银行制定的金融机构 2 年期、3 年期存款基准利率、4 年期、5 年期参照 3 年期存款基准利率); 期权有效期 t: 2-5 年; 股票波动率 $\sigma$ : 28.82%、26.23%、25.07%、36.15% (分别采用光伏指数 2 年期、3 年期、4 年期、5 年期的波动率,指数 Wind 代码: 884045.WI); 股息率 i: 0%
计量结果	单份期权的公允价值: 0.979107 元/股

2021年第一次股权激励计划(预留授予)

激励方式:股票期权

标的股票来源:向激励对象发行股份

权益工具公允价值的计量方法、参数的选取标准及结果

计量方法	采用 Black-Scholes 模型
参数名称	授予日均价 S: 15.61 元/股; 期权的行权价 K: 16.46 元/股; 无风险利率 r: 2.10%、2.75%、2.75%、2.75% (分别采用中国人民银行制定的金融机构 2 年期、3 年期存款基准利率、4 年期、5 年期参照 3 年期存款基准利率); 期权有效期 t: 2-5 年; 股票波动率 $\sigma$ : 30.01%、28.54%、26.18%、27.99% (分别采用光伏指数 2 年期、3 年期、4 年期、5 年期的波动率,指数 Wind 代码: 884045.WI);

	股息率 $i$ : 0%
计量结果	单份期权的公允价值: 3.428876 元/股

其他说明:

适用 不适用

2021 年 2 月 22 日, 公司完成 2020 年股票期权激励计划首次授予部分及预留授予部分股票期权的变更登记工作。

员工持股计划情况:

适用 不适用

其他激励措施:

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

报告期内，公司全资子公司广东爱旭被列为佛山市水环境重点排污监控单位，浙江爱旭被列为金华市水环境、大气环境和土壤环境重点排污监控单位，天津爱旭被列为天津市水环境重点排污监控单位。相关单位排污信息如下：

重点排污单位	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量
广东爱旭-佛山市水环境重点排污监控单位	COD、氨氮、总氮、PH、总磷、悬浮物、氟化物	连续稳定排放	1个	/	《电池工业污染物排放标准》(GB30484-2013)	/	排污总量控制指标纳入佛山市乐平南部污水处理厂总量控制指标中
浙江爱旭-金华市水环境重点排污监控单位	pH、COD、氨氮、氟化物、总磷、总氮、悬浮物	连续稳定排放	2个	pH: 7.26 (无量纲) ; COD: 32mg/l; 氨氮: 11.9mg/l; 氟化物: 1.34mg/l; 总磷: 0.153mg/l; 总氮: 29.2mg/l; 悬浮物: 15mg/l pH: 8.21 (无量纲) ; COD: 140mg/l; 氨氮: 6.28mg/l; 氟化物: 3.16mg/l; 总磷: 0.41mg/l; 总氮: 15.9mg/l; 悬浮物: 65mg/l	《电池工业污染物排放标准》(GB30484-2013)	废水: 1736308 吨; COD:52.08 吨; 氨氮: 1.74 吨	废水: 4223106.95 吨/年; COD≤126.70 吨/年; 氨氮≤4.22 吨/年
浙江爱旭-金华市大气环境重点排污监控单位	氯化氢、氯气、硫酸雾、氨气、颗粒物、挥发性有机物;氟化物	连续稳定排放	24个	氯化氢 3.47mg/m <sup>3</sup> ; 氯气 0.5mg/m <sup>3</sup> ; 氨气 0.0448kg/h; 颗粒物<20mg/m <sup>3</sup> ; 氮氧化物<16mg/m <sup>3</sup> ; 非甲烷总烃 11.7 mg/m <sup>3</sup> ; 氟化物≤0.05mg/m <sup>3</sup> 硫酸雾 2.46 mg/m <sup>3</sup> 硫化氢 0.692 mg/m <sup>3</sup>	氨气臭气执行《恶臭污染物排放标准》(GB14554-1993) 中二级标准; 硫酸雾、非甲烷总烃执行《大气综合排放标准》(GB16297-1996) 中的二级排放标准; 其余废气执行《电池工业污染物排放标准》(GB30484-2013)表5中太阳能电池标准值	氮氧化物: 1.528 吨	氮氧化物≤24.624 吨/年
浙江爱旭-金华市土壤环境重点排污监控单位	镉、总汞、铅、铜、镍、总砷、六价铬、苯、甲苯、乙苯、间&对-二甲苯、苯乙烯、邻-二甲苯、氯乙烯、1,1-	/	/	镉: 0.04mg/kg; 总汞: 0.118mg/kg; 铅: 28mg/kg; 铜: 14mg/kg; 镍: 20mg/kg; 总砷: 9.10mg/kg; 六价铬<2.00mg/kg; 苯<1.9ug/kg;	《土壤环境质量标准建设用地土壤污染风险管控标准(试行)》(GB36600-2018)中第二类用地筛选值标准	/	/



重点排污单位	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量
	二氯乙烯、二氯甲烷、反-1,2-二氯乙烯、1,1-二氯乙烷、顺-1,2-二氯乙烯、1,1,1-三氯乙烷、四氯化碳、1,2-二氯乙烷、三氯乙烯、1,1,2-三氯乙烷、四氯乙烯、1,1,1,2-四氯乙烷、1,1,2,2-四氯乙烷、1,2,3-三氯丙烷、氯苯、1,4-二氯苯、1,2-二氯苯、氯仿、1,2-二氯丙烷、氯甲烷、2-氯苯酚、萘、苯并(a)蒽、蒽、苯并(b)荧蒽、苯并(k)荧蒽、苯并(a)芘、茚并(1,2,3-cd)芘、二苯并(a,h)蒽、硝基苯、干物质、苯胺			甲苯<1.3ug/kg; 乙苯<1.2ug/kg; 间&对-二甲苯<1.2ug/kg; 苯乙烯<1.1ug/kg; 邻-二甲苯<1.2ug/kg; 氯乙烯<1.0ug/kg; 1,1-二氯乙烯<1.0ug/kg; 二氯甲烷<1.5ug/kg; 反-1,2-二氯乙烯<1.4ug/kg; 1,1-二氯乙烷<1.2ug/kg; 顺-1,2-二氯乙烯<1.3ug/kg; 1,1,1-三氯乙烷<1.3ug/kg; 四氯化碳<1.3ug/kg; 1,2-二氯乙烷<1.3ug/kg; 三氯乙烯<1.2ug/kg; 1,1,2-三氯乙烷<1.2ug/kg; 四氯乙烯<1.4ug/kg; 1,1,1,2-四氯乙烷<1.2ug/kg; 1,1,2,2-四氯乙烷<1.2ug/kg; 1,2,3-三氯丙烷<1.2ug/kg; 氯苯<1.2ug/kg; 1,4-二氯苯<1.5ug/kg; 1,2-二氯苯<1.5ug/kg; 氯仿<1.1ug/kg; 1,2-二氯丙烷<1.1ug/kg; 氯甲烷<1.0ug/kg; 2-氯苯酚<0.06mg/kg; 萘<0.09mg/kg; 苯并(a)蒽<0.1mg/kg; 蒽<0.1mg/kg; 苯并(b)荧蒽<0.2mg/kg; 苯并(k)荧蒽<0.1mg/kg; 苯并(a)芘<0.1mg/kg; 茚并(1,2,3-cd)芘<0.1mg/kg; 二苯并(a,h)蒽<0.1mg/kg; 硝基苯<0.09mg/kg; 干物质:74.0%; 苯胺<0.09mg/kg			
天津爱旭-天津市水环境重点排污监控单位	pH、COD、氨氮、总磷、氟化物、总氮、动植物油、石油类、BOD、SS	连续稳定排放	1个	pH: 7.62 (无量纲) COD: 131mg/L 氨氮: 11.3mg/L 总磷: 0.89mg/L 氟化物: 4.78mg/L 总氮: 16.6mg/L 动植物油: 0.43mg/L 石油类: 0.14mg/L BOD: 72.2mg/L SS: 64mg/L	《电池工业污染物排放标准》(GB30484-2013);《污水综合排放标准》DB12-356-2018	COD: 125.11吨 氨氮: 10.79吨	COD: ≤422.87吨/年 氨氮: ≤42.346吨/年

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

(1) 广东爱旭：

广东爱旭被列入佛山市水环境重点排污监控单位名录，公司根据生产废水和生活废水性质的不同以及处理工艺的不同，配套了不同的污水处理设施。

生活废水：经三级化粪池处理、食堂餐厨废水经隔油隔渣处理后进入市政管网排入乐平南部污水处理厂进行处理。

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

废气处理设施依据不同性质废气，配备有专门的处理设施，且处理设施采用“一用一备”式，确保污染物有效处理。

(2) 浙江爱旭

浙江爱旭被列为金华市水环境、大气环境和土壤环境重点排污监控单位，公司严格落实环境保护相关法律、法规的规定，环保设施的建设和运行能够满足环保管理的要求，生产过程中的废水、废气等污染物排放符合相关排放标准的要求。

①废气：公司根据车间排放废气性质不同，选用相配套的处理工艺。

制绒废气、扩散、洗舟等共有 9 套废气处置设施，采用碱液喷淋 1 级塔进行处理，经负压抽风系统 25 米高空排放；刻蚀废气采用 2 套四级硫化钠液碱喷淋洗涤塔处理后，经 25 米后高空排放；背钝化废气通过车间 SCRB 喷淋然后进入烧筒燃烧，经洗涤塔处理后，通过 2 个 25 米高排气筒排放；PE 镀膜工艺废气通过 2 套燃烧筒燃烧后进入酸性洗涤塔进行喷淋；有机废气通过车间冷凝设备后，经过 3 套活性炭毡吸附处理后通过 2 个 15 米高排气筒排放；污水处理站废气经一套喷淋塔处理后，通过 2 个 25 米高排气筒排放；呼吸罐废气经一套喷淋塔处理后 15 米以上高空排放。研发废气经酸雾并联一级塔 1 套、硅烷氨气燃烧喷淋 1 套、有机塔 1 套处理后，通过 53 米高空排放。

②废水：生产废水根据性质以及处理工艺不同配套不同的处理设施，设计日最大处理量 20500 m<sup>3</sup>；

酸氮废水通过自建污水处理站通过两级物化+二级 A/O 生化处理；

制绒碱性废水通过二级物化处理与生化处理后达标的酸氮废水通过一个废水总排放口排放。

生活废水通过管道收集至中间水池，经生化处理达标后，通过同一个废水总排放口排放。

所有产生的废水通过废水总排放口经由市政污水管网排入义乌市水处理有限责任公司江东运营部污水处理厂。

③土壤：公司日常生产经营中严格生产管理，避免生产过程中的“跑冒漏滴”和废弃物处理对土壤的污染，经委托浙江科海检测有限公司编制了土壤及地下水自行监测方案，并通过了专家评审。

(3) 天津爱旭：

天津爱旭被列为天津市水环境重点排污监控单位，公司实行“雨污分流、污污分流”，生活污水进入自建废水处理站；生产废水则根据车间产生的不同种类的废水，采用物化与生化结合的方式进行处理。废水处理站设计日处理量为 13000 吨，产生的废水经过废水处理系统处理达标后，经公司污水总排口排入至北辰科技园污水处理厂。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

#### (1) 广东爱旭：

年产单晶硅电池片 2300MW 改扩建项目于 2021 年 2 月 20 日取得了环评审批意见（佛三环复[2021]23 号），2021 年 7 月 6 日完成环保竣工自主验收和专家评审。2019 年 10 月 12 日广东爱旭申领了排污许可证，证书编号为 91440600696474684X001U，有效期限：自 2019 年 10 月 12 日至 2022 年 10 月 11 日止。

#### (2) 浙江爱旭：

年产 9GW 高效太阳能电池生产基地项目（义乌二期、三期）于 2020 年 3 月 17 日取得环评审查意见[金环建义 2020（63 号）]，并根据建设进度和投入使用进度进行分期验收，其中 4.7GW（义乌二期）已经于 2020 年 10 月通过先行验收，2021 年 6 月通过了整体 9GW（义乌二期、三期）环保“三同时”验收；年产 10GW 高效晶硅电池项目（义乌第四、五期）于 2020 年 12 月 3 日取得环评审查意见[金环建义 2020（293 号）]，目前尚在按计划建设中。光伏研发中心项目于 2020 年 3 月 9 日取得环评备案表[金环建义区备（2020）18 号]，于 2021 年 4 月 25 日取得了工艺变更后的环评审查意见[金环建义 2021（50 号）]，2021 年 6 月通过了环保先行验收；义乌年产 26GW 新世代高效太阳能电池项目于 2021 年 3 月 17 日取得环评审查意见[金环建义 2021（38 号）]；义乌年产 10GW 新世代高效太阳能电池项目第一阶段 2GW 建设项目于 2021 年 4 月 30 日取得环评审查意见[金环建义 2021（57 号）]，目前项目正在准备建设阶段；2019 年 11 月 27 日浙江爱旭办理了排污许可证，证书编号为 91330782MA28EYNM36001Q，有效期限：自 2019 年 11 月 28 日至 2022 年 11 月 27 日止。

#### (3) 天津爱旭：

年产 3.8GW 高效硅基太阳能电池项目（天津一期）于 2019 年 2 月取得环评批复，2020 年 3 月顺利通过环保验收；年产 5.4GW 高效硅基太阳能电池项目（天津二期）于 2020 年 10 月取得环评批复，2021 年 4 月顺利通过环保验收。天津二期项目排污前，对原有排污许可证进行变更，并于 2021 年 2 月通过变更审批，证书编号为 91120113MA06DFCJ6F001U，有效期限：自 2019 年 11 月 01 日至 2022 年 10 月 31 日止。

### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

为有效应对突发环境事件，建立健全本单位环境污染事件应急机制，提高本公司员工应对突发环境事件的能力，能在发生事故后迅速、准确、有条不紊地开展应急处置，把损失和危害减少到最低程度，公司重点排污单位均已制定突发环境事件应急预案且均已在当地环保部门备案，具体情况如下：

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

(2) 《浙江爱旭太阳能科技有限公司突发环境事件应急预案》报义乌市环境保护局备案，备案编号：330782-2021-007-H；

(3) 《天津爱旭太阳能科技有限公司突发环境事件应急预案》进行修订，并报天津市北辰区生态环境局备案，备案编号：120113-2021-1329-M。

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

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

(1) 广东爱旭：重点管控污染物废水的排放，安装有废水在线监测设施，实现了污染物排放实时监测。同时废水处理站配有废水检测实验室，化验员对废水处理各个环节定时检测，以保证废水达标排放。此外，制定了适用于广东爱旭的环保自行监测方案，委托具有资质的第三方检测单位对公司废水、废气、噪声等进行检测。

(2) 浙江爱旭：污水总排口设有在线检测设备，实时在线监测废水 COD、NH<sub>3</sub>-N、pH 等项目，并定时将检测数据传输至浙江省环保信息平台。同时废水处理站配有废水检测实验室，化验员对废水处理各个环节定时检测，以保证废水达标排放。此外，制定适用于浙江爱旭的自行监测方案，委托第三方检测单位对公司废气、废水和土壤等进行检测。

(3) 天津爱旭：重点管控污染物均安装有在线监测设施，实现了污染物排放实时监测。同时废水处理站配有废水检测实验室，化验员对废水处理各个环节定时检测，以保证废水达标排放。依据天津爱旭排污许可证和 HJ819-2017《排污单位自行监测技术指南总则》，制定了适用于本公司的环保自行监测方案，委托具有资质的第三方检测单位对公司废水、废气、噪声等进行检测。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

√适用 □不适用

佛山市生态环境局根据委托机构佛山市三水区环境保护监测站出具的监测报告，认为公司下属子公司广东爱旭超过水污染物排放标准排放废水，于 2021 年 4 月 30 日出具《行政处罚决定书》

（三环罚（监）字[2021]第 6 号），罚款人民币叁拾柒万元整。广东爱旭认为公司废水按照规定排入佛山市乐平南部污水处理厂进行处理，属于间接排放，不存在超标准排放的问题。该行政处罚现阶段正在进行行政复议中。

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

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

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

#### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内，公司下属子公司广东爱旭通过合同能源管理，采购太阳能光伏发电 1,218,822 千瓦时，金额 86.25 万元，为我国减少碳排放、早日实现“碳达峰、碳中和”做出贡献。截至本报告披露日，公司其他子公司浙江爱旭、天津爱旭也拟通过关联交易合同能源管理方式采购太阳能光伏发电，努力为减少碳排放做贡献，该关联交易已经由公司第八届董事会第二十次会议审议通过，具体可见公司 7 月 24 日在上海证券交易所网站披露的相关公告。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	陈刚、义乌奇光、天创海河基金、佛山嘉时等广东爱旭原 11 名股东	<p>1、各方承诺广东爱旭于 2019 年、2020 年、2021 年实现的净利润分别不低于 47,500 万元、66,800 万元和 80,000 万元，相关净利润为经审计的归属于母公司股东的税后净利润，以扣除非经常性损益后净利润为准。</p> <p>2、利润补偿期间，如出现需由补偿义务主体履行补偿义务的情形，补偿义务主体同意先以股份补偿，且股份补偿不低于本次交易发行股份数量的 90%，股份补偿不足部分由补偿义务主体以现金补偿。</p> <p>3、根据相关业绩承诺方签署的《业绩承诺补偿协议之补充协议（二）》，同意将原业绩承诺变更为“2019 年、2020 年、2021 年实现的净利润分别不低于 47,500 万元、53,800 万元和 93,000 万元”，2019 年度、2020 年度、2021 年度连续三个年度承诺实现的净利润总额 194,300 万元保持不变。</p>	2019、2020、2021 年度	是	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	陈刚、义乌奇光、天创海河基金、佛山嘉时	《关于确保相关股份全部优先用于补偿的承诺》本人/本企业如未来对因本次交易取得的上市公司股份进行质押，本人/本企业将在充分考虑保障本次交易业绩补偿及减值补偿的可实现前提	2019 年 4 月 20 日至 2021 年度承诺业绩的专项审计报告公	是	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
		等广东爱旭原 11 名股东	<p>下方可实施，保证本人/本企业在本次交易所取得的上市公司股份将优先用于业绩补偿，不通过股权质押逃避补偿义务；同时，本人/本企业将采取的具体措施包括但不限于：</p> <p>（1）在质押协议中将本人/本企业履行完毕本次交易的业绩补偿及减值补偿义务作为质押权人行使质权的前提条件；</p> <p>（2）本人/本企业将明确书面告知质押权人本人/本企业在本次交易中取得的上市公司股份负有业绩承诺和减值测试补偿义务以及该等补偿义务的具体约定，并书面告知质押权人需在质押协议中明确约定本人/本企业持有的该等上市公司股份将优先用于履行上述补偿义务，质押权人行使质权时将受到上述补偿义务的约束；</p> <p>（3）在质押协议中约定如本人/本企业需向上市公司履行补偿义务，质押权人将无条件解除对应数量的已质押上市公司股份以便本人/本企业履行补偿义务等措施，保障本次交易的业绩补偿及减值补偿义务履行不受相应股份质押的影响。</p> <p>（4）如无法在质押协议中明确上述事项，本人/本企业承诺在本人/本企业履行完毕本次交易的业绩补偿及减值补偿义务前不质押本次交易所取得的上市公司股份。</p>	告后且全部业绩补偿义务履行完毕之日止				
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	陈刚、佛山嘉时	1、本人/本企业因本次重组认购取得的股份，自股份上市之日起三十六个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日前（以较晚者为准）不得转让，但根据业绩补偿义务进行股份补偿的除外。	2019 年 9 月 25 日至 2021 年度承诺业绩的专项审计报告公告后且全部业	是	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			<p>2、公司重组完成后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本人/本企业持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。</p> <p>3、业绩补偿义务履行完毕的当年，本人/本企业继续锁定比例不低于本人/本企业所持公司股份的 90%；业绩补偿义务履行完毕后三年内，当上一年度广东爱旭经审计后扣除非经常性损益的净利润下滑超过 30%时，在广东爱旭扣除非经常性损益后的净利润未改变下滑趋势前，本人/本企业将继续锁定所持有公司的股份。</p> <p>4、上述承诺的股份限售期届满后，本人/本企业持有的上市公司股份之上市交易或转让事宜，按《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行。</p> <p>5、本次重组实施完毕后，本人/本企业在锁定期内由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份，亦应遵守上述锁定期的约定。</p>	绩补偿义务履行完毕之日、且不得早于 2022 年 9 月 25 日				
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	义乌奇光	<p>1、本企业因本次重组认购取得的股份，自股份上市之日起三十六个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日前（以较晚者为准）不得转让，但根据业绩补偿义务进行股份补偿的除外。</p> <p>2、公司重组完成后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本企业持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。</p>	2019 年 9 月 25 日至 2021 年度承诺业绩的专项审计报告公告后且全部业绩补偿义务履行完毕之日、且	是	是	不适用	不适用



承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			<p>3、业绩承诺期满后的当年，本企业继续锁定的比例不低于本企业所持公司股份的 40%。</p> <p>4、本企业通过本次重组所获得的上市公司新发行的股份全部解锁后，本企业持有的上市公司股份之上市交易或转让事宜，按《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所有关规定执行。</p> <p>5、本次重组实施完毕后，本企业在锁定期内由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份，亦应遵守上述锁定期的约定。</p>	不得早于 2022 年 9 月 25 日				
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	天创海河基金	<p>1、本企业因本次重组认购取得的股份，自股份上市之日起三十六个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日前（以较晚者为准）不得转让，但根据业绩补偿义务进行股份补偿的除外。</p> <p>2、公司重组完成后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本企业持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。</p> <p>3、上述承诺的股份限售期届满后，本企业持有的上市公司股份之上市交易或转让事宜，按《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所有关规定执行。</p> <p>4、本次重组实施完毕后，本企业在锁定期内由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份，亦应遵守上述锁定期的约定。</p>	2019 年 9 月 25 日至 2021 年度承诺业绩的专项审计报告公告后且全部业绩补偿义务履行完毕之日、且不得早于 2022 年 9 月 25 日	是	是	不适用	不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			5、本次重组实施完毕后，本人/本企业在锁定期内由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份，亦应遵守上述锁定期的约定。					
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	新达浦宏、朱旭东、李勇军、王晴华及其控制的关联方	1、本人/本企业在本次重组完成后 36 个月内不转让在上市公司中拥有权益的股份。 2、上述承诺的股份限售期届满后，本人/本企业持有的上市公司股份之上市交易或转让事宜，按《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所有关规定执行。 3、本次交易实施完毕后，本人/本企业在锁定期内由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份，亦应遵守上述锁定期的约定。	2019 年 9 月 25 日至 2022 年 9 月 25 日	是	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	资产注入	陈刚、义乌奇光、天创海河基金、佛山嘉时等广东旭原 11 名股东	《关于置入资产权属的承诺函》 1、置入资产涉及的公司为依法设立和有效存续的股份有限公司，其注册资本已全部缴足，不存在出资不实或者影响其合法存续的情况。 2、本人/本企业合法拥有上述置入资产完整的所有权，不存在通过信托或委托持股方式代持的情形，该等置入资产不存在法律纠纷。 3、本人/本企业承诺及时进行置入资产的权属变更，且在权属变更过程中出现的纠纷而形成的全部责任均由本人/本企业承担。 4、本人/本企业拟转让的上述置入资产的权属不存在尚未了结或可预见的诉讼、仲裁等纠纷，如因发生诉讼、仲裁等纠纷而产生的责任由本人/本企业承担。	2019 年 1 月 7 日作出承诺	否	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			5、本人/本企业保证对与上述承诺有关的法律问题或者纠纷承担全部责任，并赔偿因违反上述承诺给上市公司造成的一切损失。					
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	陈刚	<p>《关于避免同业竞争的承诺函》</p> <p>1、本人及本人直接或间接控制的其他方不会利用本人对上市公司的持股关系进行损害上市公司及其中小股东、上市公司控股子公司合法权益的经营活动。</p> <p>2、本人及本人直接或间接控制的其他方不直接或间接从事、参与或进行与上市公司或其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。</p> <p>3、本人及本人直接或间接控制的其他方不会利用从上市公司或其控股子公司获取的信息从事或直接或间接参与上市公司或其控股子公司相竞争的业务。</p> <p>4、本人将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与上市公司及其控股子公司产生同业竞争，并将促使本人直接或间接控制的其他方采取有效措施避免与上市公司及其控股子公司产生同业竞争。</p> <p>5、如本人或本人直接或间接控制的其他方获得与上市公司及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，本人将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给上市公司或其控股子公司的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给上市公司或其控股子公司。若上市公司及其控股子公司未获得该等业务机会，则本人承</p>	2019年1月7日作出承诺	否	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			诺采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的方式加以解决，且给予上市公司选择权，由其选择公平、合理的解决方式。					
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	陈刚	<p>《关于减少和规范关联交易的承诺函》</p> <p>1、在本次交易完成后，本人及本人直接或间接控制的其他公司及其他关联方将尽量避免与上市公司及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护上市公司及其中小股东利益。</p> <p>2、本人保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、上海证券交易所颁布的业务规则及上市公司《公司章程》等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用对上市公司的持股关系谋取不当的利益，不损害上市公司及其中小股东的合法权益。</p> <p>3、如违反上述承诺，本人将对给上市公司及其控股子公司以及中小股东造成的损失进行赔偿。</p>	2019年1月7日作出承诺	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	陈刚	<p>《关于保持独立性的承诺》</p> <p>本人不会因本次交易完成后持有上市公司股份而损害上市公司的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上继续与上市公司保持五分开原则，并严格遵守中国证券监督管理委员会关于上市公司独立性的相关规定，不违规利用上市公司提供担保，不违规占用上市公司资金，保持并维护</p>	2019年1月7日作出承诺	否	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			上市公司的独立性，维护上市公司其他股东的合法权益。本人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给上市公司及其相关股东造成损失的，将依法承担赔偿责任。					
与重大资产重组相关的承诺	其他	陈刚	<p>《关于重大资产重组摊薄即期回报的承诺函》</p> <p>1、本人不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益。</p> <p>2、本人承诺全面、完整、及时履行上市公司制定的有关填补摊薄即期回报的措施以及本人/本企业作出的任何有关填补摊薄即期回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，给上市公司或者股东造成损失的，本人愿意：</p> <p>（1）在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；</p> <p>（2）依法承担对上市公司和/或股东的补偿责任；</p> <p>（3）接受中国证监会和/或上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。</p>	2019年1月7日作出承诺	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司原董事、高级管理人员	<p>《关于重大资产重组摊薄即期回报的承诺函》</p> <p>1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。</p> <p>3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>	2019年1月7日作出承诺	否	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			5、如公司拟实施股权激励，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。					
与重大资产重组相关的承诺	其他	义乌奇光	<p>《关于不谋求上市公司控制权的承诺函》</p> <p>1. 本企业参与本次重组的目的为帮助标的公司获得更好的发展平台和空间并获取一定的现金收益，而非取得上市公司的控制权；</p> <p>2. 本次重组完成后 36 个月内，本企业仍认可并尊重陈刚先生作为上市公司控股股东和实际控制人的地位，不对陈刚先生在上市公司经营发展中的实际控制地位提出任何形式的异议，本企业不会通过包括但不限于如下方式单独或与他人共同谋求上市公司实际控制权：</p> <p>（1）直接或通过本企业所控制的企业间接在二级市场上购买、协议受让、认购上市公司新股等方式增持上市公司股份（上市公司以资本公积金转增股本、送红股等非本企业单方意愿形成的被动增持除外）；</p> <p>（2）通过包括但不限于接受委托、征集投票权、协议安排等任何方式扩大在上市公司的股份表决权，与上市公司其他任何股东（包括但不限于标的公司原股东在内）采取一致行动，或通过协议、其他安排与上市公司其他股东共同扩大其所能支配的上市公司股份表决权；</p> <p>（3）实施其他任何旨在取得上市公司控制权的交易或举措。</p>	2019 年 4 月 20 日至 2022 年 9 月 25 日	是	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	其他	公司控股股东、实际控制人	<p>《关于对公司填补即期回报措施得到切实履行的承诺》</p> <p>1. 本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。</p> <p>2. 自本承诺出具日至公司本次非公开发行实施完毕前，若中国证监会、上海证券交易所等监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定的，且上述承诺不能满足该等规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺。</p> <p>3. 作为填补回报措施相关责任主体之一，本人承诺切实履行公司制定的有关填补即期回报的相关措施以及本人对此作出的任何有关填补即期回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意接受相关行政处罚或监管措施，愿意依法承担对公司或者投资者的赔偿责任。</p>	2020年2月24日至长期	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	公司董事、高级管理人员	<p>《关于对公司填补回报措施得到切实履行的承诺》</p> <p>1. 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>2. 本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。</p> <p>3. 本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>4. 本人承诺支持由董事会或董事会薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>	2020年2月24日至长期	是	是	不适用	不适用



承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			<p>5. 公司未来如有制定股权激励计划的，本人承诺支持公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>6. 自本承诺出具日至公司本次非公开发行实施完毕前，若中国证监会、上海证券交易所等监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定的，且上述承诺不能满足该等规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺。</p> <p>7. 本人承诺切实履行本承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意接受相关行政处罚或监管措施，愿意依法承担对公司或者投资者的赔偿责任。</p>					
与股权激励相关的承诺	其他	公司	不为任何激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2020年3月27日至2026年12月17日	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	陈刚	自2021年4月24日起6个月内，增持公司股份金额不低于5000万元，累计增持比例不超过公司已发行总股份的1%。	2021年4月24日至2021年10月23日	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	陈刚	在增持计划实施期间及前次重大资产重组限售期内不减持其所持有的公司股份。	2021年4月24日至2022年9月25日	是	是	不适用	不适用

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**适用 不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**适用 不适用**六、破产重整相关事项**适用 不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**适用 不适用**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用

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

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>2021年6月28日，公司第八届董事会第十九次会议审议通过了《关于向广东金湾高景太阳能科技有限公司采购硅片暨关联交易的议案》。</p> <p>公司下属子公司向关联方广东金湾高景太阳能科技有限公司采购硅片，计划于2021年6-7月间采购大尺寸单晶硅片3,500万片，具体价格以月度订单约定为准，预估合同金额约21,000万元。</p>	<p>2021年6月29日，公司发布的《关于向广东金湾高景太阳能科技有限公司采购硅片暨关联交易的公告》（公告编号：临2021-042号）。</p>

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用

2019年，公司实施重大资产重组，该次重大资产重组涉及交易对方与公司之间的业绩承诺。2020年受新冠肺炎疫情在全球范围内爆发的影响，公司2020年业绩受到较大冲击，经公司2021年3月14日召开的第八届董事会十六次会议、第八届监事会第十三次会议以及2021年4月6日召开的2020年年度股东大会审议通过，在确保三年业绩承诺期内总承诺金额不发生变化的前提下，同意将置入标的广东爱旭2020年原业绩承诺中承诺实现的扣非归母净利润中的1.3亿元延期至2021年履行，即2020年业绩承诺调整为不低于5.38亿元，2021年业绩承诺调整为不低于9.3亿元，连续三个年度承诺实现的净利润总额194,300万元保持不变。公司及所有业绩承诺各方签署《重大资产置换及非公开发行股份购买资产的业绩承诺补偿协议之补充协议（二）》对上述调整事项进行了确认。

2021年上半年，受上游硅料价格快速上涨的影响，公司硅片采购成本大幅提高，使得公司主要产品毛利率出现较大幅度下滑，上半年度业绩出现亏损。虽然公司已采取各项积极措施应对原材料价格波动对公司经营业绩的不利影响，但考虑到上半年业绩承诺主体实现的未经审计扣除非经常性损益后的归母净利润额与业绩承诺金额存在一定差距，2021年度业绩承诺存在无法实现的风险。

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 √不适用

## (六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

## (七) 其他

□适用 √不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2、报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																0
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																33.91
报告期末对子公司担保余额合计（B）																53.03
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																53.03
担保总额占公司净资产的比例（%）																99.25%
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）																16.91
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																14.99
上述三项担保金额合计（C+D+E）																31.90
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																不适用

担保情况说明	报告期内，公司及其子公司的担保事项均为因全资子公司融资提供担保，不存在对全资子公司之外的第三方提供担保。不同担保主体对于同一事项提供担保的，担保金额不重复计算。
--------	--

### 3、其他重大合同

适用 不适用

### 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	48,554
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押、标记或冻结情 况		股东性 质
					股份状 态	数量	
陈刚	5,064,522	654,755,511	32.15	649,690,989	质押	132,000,000	境内自然 人
义乌奇光股权投资合伙企业 (有限合伙)	0	568,754,374	27.93	568,754,374	未知		境内非 国有法 人
上海新达浦宏 投资合伙企业 (有限合伙)	0	98,434,491	4.83	0	质押	98,434,491	境内非 国有法 人
天津天创海河 先进装备制造 产业基金合伙 企业(有限合 伙)	0	71,210,246	3.50	71,210,246	质押	39,705,107	境内非 国有法 人

佛山市嘉时企业管理合伙企业(有限合伙)	0	33,334,499	1.64	33,334,499	无		境内非国有法人
澳门金融管理局一自有资金	29,045,121	29,045,121	1.43	0	未知		境外法人
华融瑞通股权投资管理有限公司	0	24,772,914	1.22	0	未知		国有法人
江苏新材料产业创业投资企业(有限合伙)	0	14,561,587	0.72	14,561,587	未知		境内非国有法人
江苏南通沿海创业投资基金(有限合伙)	0	14,561,587	0.72	14,561,587	未知		境内非国有法人
韩国银行一自有资金	12,958,094	12,958,094	0.64	0	未知		境外法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
上海新达浦宏投资合伙企业(有限合伙)	98,434,491			人民币普通股	98,434,491		
澳门金融管理局一自有资金	29,045,121			人民币普通股	29,045,121		
华融瑞通股权投资管理有限公司	24,772,914			人民币普通股	24,772,914		
韩国银行一自有资金	12,958,094			人民币普通股	12,958,094		
中国人寿资产管理有限公司	11,890,999			人民币普通股	11,890,999		
平潭智领汉石专享1期私募证券投资基金	10,867,788			人民币普通股	10,867,788		
中国人寿保险股份有限公司	8,942,846			人民币普通股	8,942,846		
中信里昂资产管理有限公司	6,953,716			人民币普通股	6,953,716		
华泰柏瑞中证光伏产业交易型开放式指数证券投资基金	6,164,900			人民币普通股	6,164,900		
华润信托·福润1号集合资金信托计划	5,885,000			人民币普通股	5,885,000		
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，陈刚、天津天创海河先进装备制造产业基金合伙企业(有限合伙)和佛山市嘉时企业管理合伙企业(有限合伙)为一致行动人；江苏新材料产业创业投资企业(有限合伙)和江苏南通沿海创业投资基金(有限合伙)(有限合伙)之间具有关联关系。除此之外，公司未知其它股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	陈刚	649,690,989	自股份上市之日起36个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日（以较晚者为准）分期解锁	-	详见“第六节重要事项”之“一、承诺事项履行情况”
2	义乌奇光股权投资合伙企业（有限合伙）	568,754,374	自股份上市之日起36个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日（以较晚者为准）分期解锁	-	详见“第六节重要事项”之“一、承诺事项履行情况”
3	天津天创海河先进装备制造产业基金合伙企业（有限合伙）	71,210,246	自股份上市之日起36个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日（以较晚者为准）分期解锁	-	详见“第六节重要事项”之“一、承诺事项履行情况”
4	佛山市嘉时企业管理合伙企业（有限合伙）	33,334,499	自股份上市之日起36个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日（以较晚者为准）分期解锁	-	详见“第六节重要事项”之“一、承诺事项履行情况”
5	江苏新材料产业创业投资企业（有限合伙）	14,561,587	自股份上市之日起24个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日（以较晚者为准）分期解锁	-	详见“第六节重要事项”之“一、承诺事项履行情况”
6	江苏南通沿海创业投资基金（有限合伙）	14,561,587	自股份上市之日起24个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日（以较晚者为准）分期解锁	-	详见“第六节重要事项”之“一、承诺事项履行情况”
7	江苏盩泉金茂新材料创业投资合伙企业（有限合伙）	12,481,294	自股份上市之日起24个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日（以较晚者为准）分期解锁	-	详见“第六节重要事项”之“一、承诺事项履行情况”



序号	限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
8	深圳天诚一号投资企业（有限合伙）	10,401,094	自股份上市之日起24个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日（以较晚者为准）分期解锁	-	详见“第六节重要事项”之“一、承诺事项履行情况”
9	段小光	5,200,032	自股份上市之日起24个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日（以较晚者为准）分期解锁	-	详见“第六节重要事项”之“一、承诺事项履行情况”
10	邢宪杰	1,654,724	自股份上市之日起24个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日（以较晚者为准）分期解锁	-	详见“第六节重要事项”之“一、承诺事项履行情况”
11	谭学龙	1,654,724	自股份上市之日起24个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日（以较晚者为准）分期解锁	-	详见“第六节重要事项”之“一、承诺事项履行情况”
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，陈刚、天津天创海河先进装备制造产业基金合伙企业（有限合伙）和佛山市嘉时企业管理合伙企业（有限合伙）为一致行动人；江苏新材料产业创业投资企业（有限合伙）、江苏南通沿海创业投资基金（有限合伙）、江苏甌泉金茂新材料创业投资合伙企业（有限合伙）和深圳天诚一号投资企业（有限合伙）之间具有关联关系。除此之外，公司未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

### （三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

#### （一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
陈刚	董事	649,690,989	654,755,511	5,064,522	基于对公司未来发展的坚定信心及长期投资价值的充分认可，增持公司股份

其它情况说明：

适用 不适用

公司的控股股东、实际控制人陈刚先生计划自 2021 年 4 月 24 日起 6 个月内，通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式增持公司股份，增持金额不低于 5,000 万元，累计增持比例不超过公司已发行总股份的 1%。截至本报告期末，陈刚先生累计增持公司股份 5,064,522 股，占本公司总股本的 0.25%，累计增持金额为 5,809.35 万元。7 月 1 日，陈刚先生再次增持了公司股份 1,000,000 股，占公司总股本的 0.05%，增持金额为 1,360.99 万元。截至本报告披露日，陈刚先生持有公司股份 655,755,511 股，占公司总股本的 32.20%。具体增持计划及相关实施情况，请详见公司在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 披露的公告（公告编号：临 2021-027 号、临 2021-034 号、临 2021-036 号、临 2021-043 号）。

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
何达能	高管	680,000	0	0	0	680,000
林纲正	高管	680,000	0	0	0	680,000
梁启杰	董事	600,000	0	0	0	600,000
熊国辉	高管	600,000	0	0	0	600,000
沈昱	董事	600,000	0	0	0	600,000
合计	/	3,160,000	0	0	0	3,160,000

## (三) 其他说明

适用 不适用

## 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：上海爱旭新能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,991,295,991.31	1,254,711,684.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	101,801,282.07	5,184,124.05
衍生金融资产			
应收票据	七、4	413,159,574.03	223,130,322.36
应收账款	七、5	109,018,530.68	44,131,084.17
应收款项融资	七、6	570,301,638.09	513,017,696.73
预付款项	七、7	865,671,964.42	462,289,731.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	13,596,201.73	13,335,076.89
其中：应收利息		5,016,025.68	1,692,232.33
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	1,009,893,093.44	455,279,852.88
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	90,953,869.76	85,953,565.43
其他流动资产	七、13	139,940,267.24	188,217,204.30
流动资产合计		5,305,632,412.77	3,245,250,342.54
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	103,849,743.48	68,817,621.20
长期股权投资	七、17	4,901,118.22	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	7,791,027,972.76	6,402,807,091.94
在建工程	七、22	1,344,112,922.73	1,618,342,831.29
生产性生物资产			
油气资产			

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
使用权资产	七、25	60,037,564.94	
无形资产	七、26	287,790,855.33	252,291,326.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	10,864,645.56	12,055,306.69
递延所得税资产	七、30	178,218,894.69	151,419,263.83
其他非流动资产	七、31	84,777,152.69	950,973,251.45
非流动资产合计		9,865,580,870.40	9,456,706,692.60
资产总计		15,171,213,283.17	12,701,957,035.14
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	1,058,152,118.64	1,152,595,500.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、33	753,379.00	555,587.94
衍生金融负债			
应付票据	七、35	3,232,738,522.14	872,992,674.93
应付账款	七、36	1,250,762,694.32	1,079,628,308.28
预收款项			
合同负债	七、38	173,782,135.84	619,655,135.77
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	62,337,137.69	106,629,867.19
应交税费	七、40	21,380,979.72	9,715,842.75
其他应付款	七、41	102,099,664.96	123,205,673.48
其中：应付利息		28,510,524.36	26,066,930.65
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	1,158,586,621.44	770,389,513.58
其他流动负债	七、44	20,968,186.18	77,407,831.71
流动负债合计		7,081,561,439.93	4,812,775,935.63
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	1,186,882,580.11	978,811,167.04
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	48,209,014.77	
长期应付款	七、48	200,000,000.00	200,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	794,652,328.00	664,488,108.62
递延所得税负债	七、30	192,329,180.15	212,047,960.02
其他非流动负债			

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
非流动负债合计		2,422,073,103.03	2,055,347,235.68
负债合计		9,503,634,542.96	6,868,123,171.31
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	2,036,329,187.00	2,036,329,187.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,589,860,214.08	1,589,860,214.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	27,490,352.66	27,490,352.66
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,523,290,982.00	1,689,592,092.76
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		5,176,970,735.74	5,343,271,846.50
少数股东权益		490,608,004.47	490,562,017.33
所有者权益（或股东权益）合计		5,667,578,740.21	5,833,833,863.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,171,213,283.17	12,701,957,035.14

公司负责人：陈刚

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：周丽莎

### 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：上海爱旭新能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		101,305,806.65	87,182,231.59
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		71,488.00	
其他应收款	十七、2	1,510,787.39	150,490,780.34
其中：应收利息			
应收股利			150,000,000.00
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,682,503.34	6,442,146.41

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产合计		109,570,585.38	244,115,158.34
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	8,214,569,542.76	8,199,569,542.76
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		16,548.68	17,522.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,214,586,091.44	8,199,587,064.89
资产总计		8,324,156,676.82	8,443,702,223.23
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		566,037.74	566,037.74
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		591,446.02	3,734,073.26
应交税费		882,380.68	433,370.27
其他应付款		33,000,000.00	
其中: 应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		35,039,864.44	4,733,481.27
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			



项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		35,039,864.44	4,733,481.27
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,036,329,187.00	2,036,329,187.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,205,492,611.65	6,205,492,611.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		43,756,312.18	43,756,312.18
未分配利润		3,538,701.55	153,390,631.13
所有者权益（或股东权益）合计		8,289,116,812.38	8,438,968,741.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,324,156,676.82	8,443,702,223.23

公司负责人：陈刚

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：周丽莎

## 合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		6,867,750,319.03	3,694,674,678.21
其中：营业收入	七、61	6,867,750,319.03	3,694,674,678.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,054,115,384.88	3,639,423,317.87
其中：营业成本	七、61	6,511,540,154.81	3,317,660,611.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	7,428,959.00	4,454,535.71
销售费用	七、63	18,682,413.92	23,074,790.27
管理费用	七、64	141,560,514.38	74,407,958.20

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
研发费用	七、65	259,030,724.43	139,896,093.70
财务费用	七、66	115,872,618.34	79,929,328.45
其中：利息费用		115,794,837.39	87,997,304.26
利息收入		14,250,693.21	10,264,811.46
加：其他收益	七、67	113,000,851.47	112,439,110.59
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	14,175,667.59	449,646.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-1,410,458.75	-1,372,463.42
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-388,813.96	-231,353.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-3,569,757.81	-530,979.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-11,860.95	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-64,569,438.26	166,005,321.32
加：营业外收入	七、74	424,152.38	54,242.88
减：营业外支出	七、75	6,032,480.38	16,034,383.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-70,177,766.26	150,025,181.03
减：所得税费用	七、76	-46,465,685.73	13,286,897.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-23,712,080.53	136,738,283.50
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-23,712,080.53	136,738,283.50
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-23,758,067.67	136,728,601.55
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		45,987.14	9,681.95
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-23,712,080.53	136,738,283.50
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-23,758,067.67	136,728,601.55
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		45,987.14	9,681.95
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.01	0.07
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.01	0.07

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：陈刚

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：周丽莎

### 母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加			176.40
销售费用			
管理费用		7,986,369.55	7,558,606.10
研发费用			
财务费用		-632,180.99	-6,044.96
其中：利息费用			
利息收入		634,731.10	7,633.66

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
加：其他收益		41,994.77	32,680.03
投资收益（损失以“-”号填列）			200,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		6,542.09	1,341.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,305,651.70	-7,318,715.74
加：营业外收入			
减：营业外支出		3,234.79	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,308,886.49	-7,318,715.74
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,308,886.49	-7,318,715.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,308,886.49	-7,318,715.74
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
六、综合收益总额		-7,308,886.49	-7,318,715.74
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：陈刚

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：周丽莎

## 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,482,699,991.15	2,834,218,216.67
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		392,338,752.81	175,163,248.72
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	260,516,553.91	165,979,664.25
经营活动现金流入小计		4,135,555,297.87	3,175,361,129.64
购买商品、接受劳务支付的现金		3,058,641,342.18	2,053,058,125.55
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		583,968,186.53	300,231,215.25
支付的各项税费		32,152,677.13	74,506,384.60
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	154,337,097.79	199,270,172.54
经营活动现金流出小计		3,829,099,303.63	2,627,065,897.94
经营活动产生的现金流量净额		306,455,994.24	548,295,231.70
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		571,894.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,670.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			200,000.00

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	2,230,256.59	
投资活动现金流入小计		2,803,820.59	200,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		464,726,948.44	339,727,434.59
投资支付的现金		4,900,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	101,020,000.00	
投资活动现金流出小计		570,646,948.44	339,727,434.59
投资活动产生的现金流量净额		-567,843,127.85	-339,527,434.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,183,559,317.55	531,508,056.13
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	502,253.16	2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,184,061,570.71	533,508,056.13
偿还债务支付的现金		843,669,768.96	522,171,518.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		231,608,420.07	27,951,905.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	32,117,931.94	23,733,333.36
筹资活动现金流出小计		1,107,396,120.97	573,856,758.25
筹资活动产生的现金流量净额		76,665,449.74	-40,348,702.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		13,343,515.97	1,110,060.92
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-171,378,167.90	169,529,155.91
加：期初现金及现金等价物余额		925,029,528.40	39,947,281.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		753,651,360.50	209,476,437.72

公司负责人：陈刚

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：周丽莎

## 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还		423,702.12	15,176.50
收到其他与经营活动有关的现金		33,679,245.56	11,854,216.43
经营活动现金流入小计		34,102,947.68	11,869,392.93
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		7,261,532.83	6,158,122.14
支付的各项税费			1,359,115.60

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
支付其他与经营活动有关的现金		5,634,508.79	4,097,604.55
经营活动现金流出小计		12,896,041.62	11,614,842.29
经营活动产生的现金流量净额		21,206,906.06	254,550.64
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		150,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			200,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		150,000,000.00	200,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			22,000.00
投资支付的现金		15,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		15,000,000.00	22,000.00
投资活动产生的现金流量净额		135,000,000.00	178,000.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		502,253.16	
筹资活动现金流入小计		502,253.16	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		142,543,043.09	
支付其他与筹资活动有关的现金		42,541.07	400,000.00
筹资活动现金流出小计		142,585,584.16	400,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-142,083,331.00	-400,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		14,123,575.06	32,550.64
加：期初现金及现金等价物余额		87,182,231.59	631,435.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		101,305,806.65	663,985.86

公司负责人：陈刚

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：周丽莎

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,036,329,187.00				1,589,860,214.08				27,490,352.66		1,689,592,092.76		5,343,271,846.50	490,562,017.33	5,833,833,863.83
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	2,036,329,187.00				1,589,860,214.08				27,490,352.66		1,689,592,092.76		5,343,271,846.50	490,562,017.33	5,833,833,863.83
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-166,301,110.76		-166,301,110.76	45,987.14	-166,255,123.62
(一) 综合收益总额											-23,758,067.67		-23,758,067.67	45,987.14	-23,712,080.53
(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											-142,543,043.09		-142,543,043.09		-142,543,043.09
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											-142,543,043.09		-142,543,043.09		-142,543,043.09
4. 其他															



2021 年半年度报告

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																
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计		
优先股		永续债	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	2,036,329,187.00				1,589,860,214.08				27,490,352.66		1,523,290,982.00		5,176,970,735.74	490,608,004.47	5,667,578,740.21		

项目	2020 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计			
	归属于母公司所有者权益																
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计		
优先股		永续债	其他														
一、上年期末余额	1,829,888,230.00				-665,420,927.61				16,806,091.94		894,818,779.05		2,076,092,173.38	489,802,127.90	2,565,894,301.28		
加：会计政策变更																	
前期差错更正																	
同一控制下企业合并																	
其他																	

2021 年半年度报告

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
二、本年期初余额	1,829,888,230.00				-665,420,927.61				16,806,091.94		894,818,779.05		2,076,092,173.38	489,802,127.90	2,565,894,301.28
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-377,358.48						136,728,601.55		136,351,243.07	9,681.95	136,360,925.02
(一) 综合收益总额											136,728,601.55		136,728,601.55	9,681.95	136,738,283.50
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															

2021 年半年度报告

项目	2020 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计	
优先股		永续债	其他													
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他					-377,358.48								-377,358.48			-377,358.48
四、本期期末余额	1,829,888,230.00				-665,798,286.09			16,806,091.94		1,031,547,380.60		2,212,443,416.45	489,811,809.85		2,702,255,226.30	

公司负责人：陈刚

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：周丽莎

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,036,329,187.00				6,205,492,611.65				43,756,312.18	153,390,631.13	8,438,968,741.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,036,329,187.00				6,205,492,611.65				43,756,312.18	153,390,631.13	8,438,968,741.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-149,851,929.58	-149,851,929.58
(一) 综合收益总额										-7,308,886.49	-7,308,886.49
(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											

2021 年半年度报告

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-142,543,043.09	-142,543,043.09
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-142,543,043.09	-142,543,043.09
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	2,036,329,187.00				6,205,492,611.65				43,756,312.18	3,538,701.55	8,289,116,812.38

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,829,888,230.00				3,950,211,469.96				29,848,788.82	28,222,920.94	5,838,171,409.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,829,888,230.00				3,950,211,469.96				29,848,788.82	28,222,920.94	5,838,171,409.72

项目	2020年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-377,358.48					-7,318,715.74	-7,696,074.22
（一）综合收益总额										-7,318,715.74	-7,318,715.74
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					-377,358.48						-377,358.48
四、本期期末余额	1,829,888,230.00				3,949,834,111.48				29,848,788.82	20,904,205.20	5,830,475,335.50

公司负责人：陈刚

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：周丽莎

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

公司于 2000 年 8 月 28 日召开 2000 年度第一次临时股东大会，审议通过了《公司 2000 年中期资本公积金转增股本方案》，以现有股本 19,076.2 万股为基数，用资本公积金按每 10 股转增 3 股的比例转增股本。中国证监会上海证券监督办公室于 2000 年 9 月 30 日作出沪证司[2000]127 号《关于核准上海港机股份有限公司二〇〇〇年度中期资本公积金转增股本方案的通知》，核准上海港机股份有限公司以 2000 年 6 月 30 日总股本 19076.2 万股为基数，以 10:3 的比例用资本公积金转增股

本。本次资本公积金转增股本完成后，公司的股本总额变更为 24,799.06 万股，其中流通股 8,294 万股。

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

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

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

#### （1）重大资产置换

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

#### （2）发行股份购买资产

本次发行的定价基准日为公司第七届董事会第七次临时会议审议并同意本次交易方案的决议公告日，发行价格为不低于定价基准日前 60 个交易日公司股票交易均价的 90%，即 3.88 元/股。根据置入资产与置出资产的估值，经交易各方确认，公司向交易对方发行股份的价值为 53.68 亿元，以 3.88 元/股的非公开发行价格计算，本次发行股份的数量为 1,383,505,150 股。

2019 年 9 月 10 日，公司收到中国证监会《关于核准上海新梅置业股份有限公司重大资产重组及向陈刚等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2019]1660 号），核准公司发行股份购买相关资产。2019 年 9 月 12 日，广东爱旭科技有限公司 100%股权登记过户至公司名下，成为本公司的全资子公司。2019 年 9 月 17 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（瑞华验字[2019]48450002 号），截至 2019 年 9 月 16 日止，公司已收到交易对方以其拥有的广东爱旭科技有限公司经评估股权认缴的新增注册资本合计 1,383,505,150.00 元。本次变更后公司股本总额为 1,829,888,230.00 元。

公司于 2020 年 3 月 17 日召开 2019 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2020 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》。2020 年 7 月 20 日，公司收到中国证监会《关于核准上海爱旭新能源股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1481 号），核准本次非公开发行，本次发行实际发行数量 206,440,957 股，发行价格为 12.11 元/股。2020 年 8 月 6 日，经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（容诚验字[2020]518Z0022）审验，本次非公开发行募集资金总额人民币 2,499,999,989.27 元，扣除与发行有关费用人民币 40,847,433.34 元，实际募集资金净额为人民币 2,459,152,555.93 元。本次非公开发行后，公司股本总额 2,036,329,187 股

公司经营范围：研发、生产（限分支机构）、销售太阳能电池，货物进出口、技术进出口。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

序 号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	广东爱旭科技有限公司	广东爱旭	100.00	
2	浙江爱旭太阳能科技有限公司	浙江爱旭		100.00
3	天津爱旭太阳能科技有限公司	天津爱旭		100.00
4	义乌旭高太阳能科技有限公司	义乌旭高		51.00
5	义乌市旭源太阳能科技有限公司	义乌旭源		100.00
6	珠海富山爱旭太阳能科技有限公司	珠海爱旭	100.00	
7	珠海横琴爱旭太阳能科技有限公司	横琴爱旭	100.00	
8	Solarlab Aiko Europe GmbH	爱旭欧洲研究院		100.00

上述子公司具体情况详见第十节 第九项“在其他主体中的权益”；

### （2）本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序 号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	珠海富山爱旭太阳能科技有限公司	珠海爱旭	2021 年度	新设
2	珠海横琴爱旭太阳能科技有限公司	横琴爱旭	2021 年度	新设



## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

### 2. 持续经营

√适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 不适用

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外（分）子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 不适用

### (1) 同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见第十节 第五项 6. 合并财务报表的编制方法。

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见第十节 第五项 6. 合并财务报表的编制方法。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并范围的确定

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

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### **(2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定**

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

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

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

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

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

### **(3) 合并财务报表的编制方法**

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### **(4) 报告期内增减子公司的处理**

- ①增加子公司或业务

## A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

## B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

## ② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

**(5) 合并抵销中的特殊考虑**

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

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

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

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，

同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

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

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

#### **(6) 特殊交易的会计处理**

##### **①购买少数股东股权**

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### **②通过多次交易分步取得子公司控制权的**

###### **A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并**

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

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

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

## B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

#### A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

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

#### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

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

权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

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

#### ⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，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。

### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

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

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

### （3）外币报表折算方法

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

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

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

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

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

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



## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

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

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

### (2) 金融资产的分类与计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

- ① 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，

仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### **(3) 金融负债的分类与计量**

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

② 贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

### ③ 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单

独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

### (5) 金融工具减值

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

#### ① 预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减

值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

应收票据组合 3 已承兑信用证

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 出口信用保险组合

应收账款组合 2 待承兑信用证组合

应收账款组合 3 合并范围内关联方组合

应收账款组合 4 其他客户组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息组合

其他应收款组合 2 应收股利组合

其他应收款组合 3 应收退税组合

其他应收款组合 4 合并范围内关联方组合

其他应收款组合 5 账龄组合

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据组合

应收款项融资组合 2 应收账款组合

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 已逾期长期应收款

长期应收款组合 2 未逾期长期应收款

对于划分为组合 1 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合 2 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

##### ② 具有较低的信用风险

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

##### ③ 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

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

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

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

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

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

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

#### ④ 已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤ 预期信用损失准备的列报

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

#### ⑥ 核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

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

##### ① 终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

##### ② 继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

##### ③ 继续确认所转移的金融资产



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

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

#### **(7) 金融资产和金融负债的抵销**

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### **(8) 金融工具公允价值的确定方法**

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

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

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

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

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

##### **① 估值技术**

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

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

是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

## ② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

见第十节 第五项 附注 10. 金融工具。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

见第十节 第五项 附注 10. 金融工具。

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

见第十节 第五项 附注 10. 金融工具。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

见第十节 第五项 附注 10. 金融工具。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

### (2) 发出存货的计价方法

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

### （3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### （4）存货跌价准备的计提方法

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

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

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

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

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

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

### （5）周转材料的摊销方法

① 低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法；

② 包装物摊销方法：在领用时采用一次转销法；

③ 其他周转材料：根据实际情况，采用分次摊销法摊销。

## 16. 合同资产

### （1）合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

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

## (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见第十节 第五项 附注 10. 金融工具。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见第十节 第五项 附注 10. 金融工具。

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

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

### (1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

### (2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### (3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中通过风险投资机构、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部分，以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

#### ① 成本法

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

#### ② 权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一

致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，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利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

#### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见第十节 第五项 30. 长期资产减值。

## **22. 投资性房地产**

不适用

## **23. 固定资产**

### **(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

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

### **(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20	5.00%	4.75%
机器设备	平均年限法	5-10	5.00%	9.50-19.00%
运输设备	平均年限法	4	5.00%	23.75%
电子设备及其他	平均年限法	3	5.00%	31.67%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 25. 借款费用

√适用 □不适用



**(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间**

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

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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

**(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

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

**26. 生物资产**

适用 不适用

**27. 油气资产**

适用 不适用

**28. 使用权资产**

适用 不适用

本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

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；

公司发生的初始直接费用；

公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“23固定资产”部分有关折旧政策，对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“30长期资产减值”部分所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### ①无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### ②无形资产使用寿命及摊销

A. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

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

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

#### C. 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。

已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

### ①划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

B. 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### ②开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

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

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

额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

### 33. 职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

##### ① 职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### ② 职工福利费

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

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

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

##### ④ 短期带薪缺勤

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

##### ⑤ 短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

##### ① 设定提存计划

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

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

## ② 设定受益计划

### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

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

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

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

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

**(3) 辞退福利的会计处理方法**√适用  不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ① 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

**(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**√适用  不适用

- ① 符合设定提存计划条件的

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

- ② 符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

**34. 租赁负债**√适用  不适用

本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照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：

固定付款额（包括实质固定付款额），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；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司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公司将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、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，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。

但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

#### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

#### (2) 预计负债的计量方法

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

### 36. 股份支付

√适用 □不适用

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法



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

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

### **(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

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

### **(4) 股份支付计划实施的会计处理**

以现金结算的股份支付

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

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

以权益结算的股份支付

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

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

### **(5) 股份支付计划修改的会计处理**

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

### **(6) 股份支付计划终止的会计处理**

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

- ① 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；
- ② 在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

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

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### ① 一般原则

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

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

- A. 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- B. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

C. 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- A. 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- B. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- C. 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- D. 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- E. 客户已接受该商品。

## ② 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让太阳能电池片的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认：本公司根据合同约定将产品交付给客户，客户签收产品后，商品控制权转移，确认内销产品收入。

外销产品收入确认：本公司根据合同约定将产品报关出口，取得货运提单后，商品控制权转移，确认外销产品收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

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

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

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

#### 40. 政府补助

√适用 □不适用

##### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

##### （2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

##### （3）政府补助的会计处理

### ① 与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### ② 与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本费用。

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

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

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

### ③ 政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### ④ 政府补助退回

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

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

**(1) 递延所得税资产的确认**

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

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

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

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

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

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

**(2) 递延所得税负债的确认**

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

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

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

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

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

**(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认**

- ① 与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

#### ② 直接计入所有者权益的项目

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

#### ③ 可弥补亏损和税款抵减

##### A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

##### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

#### ④ 合并抵销形成的暂时性差异

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

#### ⑤ 以权益结算的股份支付

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

## 42. 租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。

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。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“10金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该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；

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。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“10 金融工具”所述的原则进行会计处理。



### (3) 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。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。

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。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司选择不分拆，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

本公司作为承租人

1、本公司作为一般承租人的会计处理见第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“28使用权资产”和“34租赁负债”。

#### 2、短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法，计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### 3、租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

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；

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。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应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。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### 售后租回交易

公司按照第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“38收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“10金融工具”。

#### 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“租赁(1)、(2)”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“10 金融工具”。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号—租赁》，要求在境内外同时上市的企业及在境外上市并按《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 日起实施新	经总经理办公会审议通过	

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
租赁准则, 其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。		

其他说明:

本公司于 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则, 对会计政策的相关内容进行调整, 本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即 2021 年 1 月 1 日)留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。

## (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首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位: 元 币种: 人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1,254,711,684.25	1,254,711,684.25	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	5,184,124.05	5,184,124.05	
衍生金融资产			
应收票据	223,130,322.36	223,130,322.36	
应收账款	44,131,084.17	44,131,084.17	
应收款项融资	513,017,696.73	513,017,696.73	
预付款项	462,289,731.48	460,657,731.48	-1,632,000.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	13,335,076.89	13,335,076.89	
其中: 应收利息	1,692,232.33	1,692,232.33	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	455,279,852.88	455,279,852.88	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	85,953,565.43	85,953,565.43	
其他流动资产	188,217,204.30	186,621,264.30	-1,595,940.00
流动资产合计	3,245,250,342.54	3,242,022,402.54	-3,227,940.00

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	68,817,621.20	68,817,621.20	
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6,402,807,091.94	6,402,807,091.94	
在建工程	1,618,342,831.29	1,618,342,831.29	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		50,353,103.39	50,353,103.39
无形资产	252,291,326.20	252,291,326.20	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12,055,306.69	12,055,306.69	
递延所得税资产	151,419,263.83	151,419,263.83	
其他非流动资产	950,973,251.45	950,973,251.45	
非流动资产合计	9,456,706,692.60	9,507,059,795.99	50,353,103.39
资产总计	12,701,957,035.14	12,749,082,198.53	47,125,163.39
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,152,595,500.00	1,152,595,500.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	555,587.94	555,587.94	
衍生金融负债			
应付票据	872,992,674.93	872,992,674.93	
应付账款	1,079,628,308.28	1,079,628,308.28	
预收款项			
合同负债	619,655,135.77	619,655,135.77	
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	106,629,867.19	106,629,867.19	
应交税费	9,715,842.75	9,715,842.75	
其他应付款	123,205,673.48	123,205,673.48	
其中：应付利息	26,066,930.65	26,066,930.65	
应付股利			
应付手续费及佣金			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	770,389,513.58	778,214,183.91	7,824,670.33
其他流动负债	77,407,831.71	77,407,831.71	
流动负债合计	4,812,775,935.63	4,820,600,605.96	7,824,670.33
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	978,811,167.04	978,811,167.04	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		39,300,493.06	39,300,493.06
长期应付款	200,000,000.00	200,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	664,488,108.62	664,488,108.62	
递延所得税负债	212,047,960.02	212,047,960.02	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,055,347,235.68	2,094,647,728.74	39,300,493.06
负债合计	6,868,123,171.31	6,915,248,334.70	47,125,163.39
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,036,329,187.00	2,036,329,187.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,589,860,214.08	1,589,860,214.08	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	27,490,352.66	27,490,352.66	
一般风险准备			
未分配利润	1,689,592,092.76	1,689,592,092.76	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	5,343,271,846.50	5,343,271,846.50	
少数股东权益	490,562,017.33	490,562,017.33	
所有者权益（或股东权益）合计	5,833,833,863.83	5,833,833,863.83	-
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,701,957,035.14	12,749,082,198.53	47,125,163.39

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司于 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即 2021 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	87,182,231.59	87,182,231.59	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	150,490,780.34	150,490,780.34	
其中：应收利息			
应收股利	150,000,000.00	150,000,000.00	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,442,146.41	6,442,146.41	
流动资产合计	244,115,158.34	244,115,158.34	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	8,199,569,542.76	8,199,569,542.76	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	17,522.13	17,522.13	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
其他非流动资产			
非流动资产合计	8,199,587,064.89	8,199,587,064.89	
资产总计	8,443,702,223.23	8,443,702,223.23	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	566,037.74	566,037.74	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	3,734,073.26	3,734,073.26	
应交税费	433,370.27	433,370.27	
其他应付款			
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	4,733,481.27	4,733,481.27	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	4,733,481.27	4,733,481.27	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,036,329,187.00	2,036,329,187.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,205,492,611.65	6,205,492,611.65	
减：库存股			
其他综合收益			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
专项储备			
盈余公积	43,756,312.18	43,756,312.18	
未分配利润	153,390,631.13	153,390,631.13	
所有者权益（或股东权益）合计	8,438,968,741.96	8,438,968,741.96	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,443,702,223.23	8,443,702,223.23	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

本公司于 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即 2021 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00%、5.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、25.00%、30.525%
教育费附加	应纳流转税额	3.00%
地方教育附加	应纳流转税额	2.00%
房产税	应税房产原值 × (1-30%)	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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



义乌市旭源太阳能科技有限公司	25.00%
珠海富山爱旭太阳能科技有限公司	25.00%
珠海横琴爱旭太阳能科技有限公司	25.00%
Solarlab Aiko Europe GmbH	30.525%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司之子公司广东爱旭科技有限公司于 2018 年通过高新技术企业复审，取得编号为 GR201844004797 的高新技术企业证书，根据企业所得税法规定，该公司 2018-2020 年度企业所得税率适用 15%。2021 年参加了高新技术企业复审，目前正在评审中。

本公司之子公司浙江爱旭太阳能科技有限公司于 2018 年通过高新技术企业认定，取得编号为 GR201833002262 的高新技术企业证书，根据企业所得税法规定，该公司 2018-2020 年度企业所得税率适用 15%。2021 年参加了高新技术企业复审，目前正在评审中。

本公司之子公司天津爱旭太阳能科技有限公司于 2020 年通过高新技术企业认定，取得编号为 GR202012002439 的高新技术企业证书，根据企业所得税法规定，该公司 2020-2022 年度企业所得税率适用 15%。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	753,651,360.50	925,029,528.40
其他货币资金	1,237,644,630.81	329,682,155.85
合计	1,991,295,991.31	1,254,711,684.25
其中：存放在境外的款项总额	843,943.99	1,964,298.99

其他说明：

(1) 其他货币资金由银行承兑汇票及信用证保证金、定期存单、远期外汇合同保证金、套期保值业务保证金、外币流贷保证金构成，均处于受限状态，其中：银行承兑汇票和信用证保证金及利息 1,112,629,414.11 元、定期存单 12,000,000.00 元、套期保值保证金 100,000,000.00 元、远期外汇合同保证金 11,543,787.00 元、外币流贷保证金 1,471,429.70 元。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(2) 期末货币资金较期初增加 58.71%。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	101,801,282.07	5,184,124.05
其中：		
结构性存款	101,228,888.91	
远期外汇合同	572,393.16	5,184,124.05
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	101,801,282.07	5,184,124.05

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	325,481,446.13	195,837,372.44
已承兑信用证	87,678,127.90	27,292,949.92
合计	413,159,574.03	223,130,322.36

### (2) 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	325,481,446.13
合计	325,481,446.13

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	413,159,574.03	100.00			413,159,574.03	223,130,322.36	100.00			223,130,322.36
其中：										
银行承兑汇票	325,481,446.13	78.78			325,481,446.13	195,837,372.44	87.77			195,837,372.44
已承兑信用证	87,678,127.90	21.22			87,678,127.90	27,292,949.92	12.23			27,292,949.92
合计	413,159,574.03	100.00			413,159,574.03	223,130,322.36	100.00			223,130,322.36

说明：于 2021 年 6 月 30 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票及已承兑信用证坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票及已承兑信用证不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (6) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7) 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	109,018,530.68
1年以内小计	109,018,530.68
合计	109,018,530.68

## (2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	109,999,947.69	100.00	981,417.01	0.89	109,018,530.68	44,971,144.19	100.00	840,060.02	1.87	44,131,084.17
其中：										
待承兑信用证组合	29,968,209.07	27.24	299,682.10	1.00	29,668,526.97	8,139,693.68	18.10	81,396.94	1.00	8,058,296.74
出口信用保险组合	25,508,967.79	23.19			25,508,967.79	8,749,868.78	19.46			8,749,868.78
其他客户组合	54,522,770.83	49.57	681,734.91	1.25	53,841,035.92	28,081,581.73	62.44	758,663.08	2.70	27,322,918.65
合计	109,999,947.69	100.00	981,417.01	0.89	109,018,530.68	44,971,144.19	100.00	840,060.02	1.87	44,131,084.17

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：待承兑信用证组合、未逾期其他客户组合、已逾期其他客户组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
待承兑信用证组合	29,968,209.07	299,682.10	1.00
未逾期其他客户组合	51,110,090.67	511,100.90	1.00

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
已逾期其他客户组合	3,412,680.16	170,634.01	5.00
合计	84,490,979.90	981,417.01	1.16

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
待承兑信用证组合	81,396.94	299,682.10	81,396.94			299,682.10
其他客户组合	758,663.08	681,734.91	758,663.08			681,734.91
合计	840,060.02	981,417.01	840,060.02			981,417.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

期末余额前五名占期末应收账款余额的比例为: 73.43%。

### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 6、应收款项融资

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	570,301,638.09	513,017,696.73
合计	570,301,638.09	513,017,696.73

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

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	4,470,482,453.11	
合计	4,470,482,453.11	

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	865,605,990.81	99.99	460,477,121.81	99.96
1至2年	55,072.61	0.01	10,880.15	0.00
2至3年			161,741.52	0.04
3年以上	10,901.00	0.00	7,988.00	0.00
合计	865,671,964.42	100.00	460,657,731.48	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

2021年6月30日，公司按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项余额合计为655,008,231.76元，占期末预付款项余额的比例为：75.66%。

其他说明：

适用 不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	5,016,025.68	1,692,232.33
其他应收款	8,580,176.05	11,642,844.56
合计	13,596,201.73	13,335,076.89

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		128,200.36
保证金存款	5,016,025.68	1,564,031.97
合计	5,016,025.68	1,692,232.33

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (4). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	7,346,449.45
1年以内小计	7,346,449.45
1至2年	380,320.00
2至3年	571,206.60
3至4年	282,200.00
合计	8,580,176.05

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	4,623,772.35	3,422,036.23
代扣代缴社保公积金	1,607,358.55	1,739,689.98
应收退税款	2,791,958.05	7,129,013.22
其他	948,538.44	496,099.50
减：坏账准备	-1,391,451.34	-1,143,994.37
合计	8,580,176.05	11,642,844.56

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	337,549.18	806,445.19		1,143,994.37
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	144,445.97	113,887.22		258,333.19
本期转回	10,876.22			10,876.22
本期转销				



本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	471,118.93	920,332.41		1,391,451.34

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	1,143,994.37	258,333.19	10,876.22			1,391,451.34
合计	1,143,994.37	258,333.19	10,876.22			1,391,451.34

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国家税务总局佛山市三水区税务局	出口退税款	2,791,958.05	1年以内	28.00	
义乌市政府非税收入汇缴专户	保证金	738,000.00	2-4年	7.40	425,200.00
浙江坤盈科技有限公司	保证金	667,950.00	1年以内	6.70	66,795.00
义乌市金梧桐投资管理有限公司	保证金	326,400.00	1年以内	3.27	32,640.00
Rietschle GmbH & Co. KG Erste Objektgesellschaft	保证金	314,421.08	1年以内	3.15	
合计	/	4,838,729.13	/	48.52	524,635.00

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备/合同履约 成本减值准 备	账面价值
原材料	268,996,206.23	122,424.61	268,873,781.62	177,961,862.63		177,961,862.63
在产品	67,215,060.61		67,215,060.61	33,112,311.89		33,112,311.89
库存商品	454,276,503.54	4,216,868.18	450,059,635.36	104,236,433.39	6,317,730.21	97,918,703.18
周转材料	114,443,191.14		114,443,191.14	52,950,894.06		52,950,894.06
发出商品	109,301,424.71		109,301,424.71	109,649,715.25	16,313,634.13	93,336,081.12
合计	1,014,232,386.23	4,339,292.79	1,009,893,093.44	477,911,217.22	22,631,364.34	455,279,852.88

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		122,424.61				122,424.61
库存商品	6,317,730.21	8,626,819.23		10,727,681.26		4,216,868.18
发出商品	16,313,634.13			16,313,634.13		
合计	22,631,364.34	8,749,243.84		27,041,315.39		4,339,292.79

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履行成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1) 合同资产情况

适用 不适用

## (2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3) 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	90,953,869.76	85,953,565.43
合计	90,953,869.76	85,953,565.43

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	132,589,900.48	175,351,648.20
预缴企业所得税	982,367.00	
待摊费用	6,367,999.76	11,269,616.10
合计	139,940,267.24	186,621,264.30

## 14、 债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

## 15、 其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、 长期应收款

## (1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	103,849,743.48		103,849,743.48	68,817,621.20		68,817,621.20	7%-12%
其中：未实现融资收益	18,879,032.84		18,879,032.84	15,982,378.80		15,982,378.80	
合计	103,849,743.48		103,849,743.48	68,817,621.20		68,817,621.20	/

## (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
沃特维(义乌)实验室有限公司		4,900,000		1,118.22						4,901,118.22	
小计		4,900,000		1,118.22						4,901,118.22	
合计		4,900,000		1,118.22						4,901,118.22	

## 18、其他权益工具投资

## (1) 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

## (2) 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,791,027,972.76	6,402,807,091.94
固定资产清理		
合计	7,791,027,972.76	6,402,807,091.94

其他说明：

期末固定资产较期初增加 21.68%，主要由于公司天津二期、义乌三、四、五期及光伏研发中心项目的在建工程陆续转固。

## 固定资产

## (1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,454,853,889.46	6,198,561,215.21	3,695,367.30	61,910,744.77	7,719,021,216.74
2.本期增加金额	392,135,073.10	1,538,576,695.07	691,221.26	29,142,547.49	1,960,545,536.92
(1) 购置	52,082,851.82	62,593,446.32	691,221.26	29,076,307.57	144,443,826.97
(2) 在建工程转入	339,620,386.35	1,471,064,690.32			1,810,685,076.67
(3) 企业合并增加					
(4) 技改设备转入					
(5) 其他	431,834.93	4,918,558.43		66,239.92	5,416,633.28
3.本期减少金额	22,605,118.98	155,514,302.92		33,755,821.97	211,875,243.87
(1) 处置或报废	1,085,444.89	6,040,686.93		768,354.12	7,894,485.94
(2) 其他减少	21,519,674.09	149,473,615.99		32,987,467.85	203,980,757.93
4.期末余额	1,824,383,843.58	7,581,623,607.36	4,386,588.56	57,297,470.29	9,467,691,509.79
二、累计折旧					
1.期初余额	132,008,155.07	1,103,231,805.87	3,092,109.66	18,446,112.38	1,256,778,182.98
2.本期增加金额	40,437,208.25	338,302,231.32	233,389.09	10,183,054.18	389,155,882.84
(1) 计提	40,437,208.25	338,302,231.32	233,389.09	10,183,054.18	389,155,882.84
3.本期减少金额	231,585.66	23,339,643.99		5,133,634.78	28,704,864.43
(1) 处置或报废	231,585.66	3,308,987.98		461,178.24	4,001,751.88
(2) 其他减少		20,030,656.01		4,672,456.54	24,703,112.55
4.期末余额	172,213,777.66	1,418,194,393.20	3,325,498.75	23,495,531.78	1,617,229,201.39
三、减值准备					
1.期初余额		59,435,941.82			59,435,941.82
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		1,606.18			1,606.18

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
(1) 处置或报废		1,606.18			1,606.18
4.期末余额		59,434,335.64			59,434,335.64
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,652,170,065.92	6,103,994,878.52	1,061,089.81	33,801,938.51	7,791,027,972.76
2.期初账面价值	1,322,845,734.39	5,035,893,467.52	603,257.64	43,464,632.39	6,402,807,091.94

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备-售后回租	1,981,319,229.85	422,217,178.45	17,265,458.25	1,541,836,593.15

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
义乌仓库、门卫 2 工程	11,407,301.22	办理流程未完结
义乌硅烷站 2、氨气站 2、特气站、化学品库、废水处理站 2 工程	45,774,801.78	办理流程未完结
光伏研发楼工程	105,974,428.15	办理流程未完结
义乌高效晶硅电池四期、五期项目-生产车间 3	89,687,088.20	办理流程未完结

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,344,112,922.73	1,618,342,831.29

合计	1,344,112,922.73	1,618,342,831.29
----	------------------	------------------

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
义乌一期 PERC 高效太阳能电池技改项目	63,889,950.71		63,889,950.71	2,594,684.28		2,594,684.28
义乌二期 PERC 高效太阳能电池项目	7,560,417.76		7,560,417.76	9,938,003.07		9,938,003.07
义乌三期 PERC 高效太阳能电池项目	15,966,684.14		15,966,684.14	356,878,508.52		356,878,508.52
义乌四、五期 PERC 高效太阳能电池项目	1,153,977,598.93		1,153,977,598.93	660,198,508.69		660,198,508.69
义乌年产 10GW 新世代高效太阳能电池项目第一阶段 2GW 项目	485,344.51		485,344.51			
天津一期 PERC 高效太阳能电池项目	469,293.71		469,293.71	7,479,147.00		7,479,147.00
天津二期 PERC 高效太阳能电池项目	16,087,242.36		16,087,242.36	397,195,293.11		397,195,293.11
光伏研发中心项目	18,517,356.80		18,517,356.80	159,653,851.93		159,653,851.93
其他	67,159,033.81		67,159,033.81	24,404,834.69		24,404,834.69
合计	1,344,112,922.73		1,344,112,922.73	1,618,342,831.29		1,618,342,831.29



## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
义乌一期 PERC 高效太阳能电池技改项目	120,000,000	2,594,684.28	63,197,921.30	1,902,654.87		63,889,950.71	5.1	5.6				自筹资金
义乌二期 PERC 高效太阳能电池项目	1,816,000,000	9,938,003.07		410,619.46	1,966,965.85	7,560,417.76	76.8	100.0				自筹资金
义乌三期 PERC 高效太阳能电池项目	1,601,000,000	356,878,508.52	244,623,279.24	585,535,103.62		15,966,684.14	70.4	99.0				募集资金
义乌四、五期 PERC 高效太阳能电池项目	3,103,500,000	660,198,508.69	922,483,080.11	428,703,989.87		1,153,977,598.93	51.0	20.0				自筹资金
义乌年产 10GW 新世代高效太阳能电池项目第一阶段 2GW 项目	1,328,000,000		485,344.51			485,344.51	0.0	0.0				自筹资金
天津一期 PERC 高效太阳能电池项目	1,876,500,000	7,479,147.00	2,309,792.96		9,319,646.25	469,293.71	93.4	100.0				自筹资金
天津二期 PERC 高效太阳能电池项目	1,645,040,000	397,195,293.11	193,741,049.27	551,120,694.31	23,728,405.71	16,087,242.36	73.8	95.0				自筹资金
光伏研发中心项目	550,000,000	159,653,851.93	76,639,027.05	217,775,522.18		18,517,356.80	64.1	95.0				募集资金
合计	12,040,040,000	1,593,937,996.60	1,503,479,494.44	1,785,448,584.31	35,015,017.81	1,276,953,888.92						

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	18,462,773.41	31,890,329.98	50,353,103.39
2. 本期增加金额	16,301,747.54		16,301,747.54
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	34,764,520.95	31,890,329.98	66,654,850.93
二、累计折旧			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	4,388,293.13	2,228,992.86	6,617,285.99
(1) 计提	4,388,293.13	2,228,992.86	6,617,285.99
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	4,388,293.13	2,228,992.86	6,617,285.99
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	30,376,227.82	29,661,337.12	60,037,564.94
2. 期初账面价值	18,462,773.41	31,890,329.98	50,353,103.39

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	排污权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	237,802,396.63	29,241,913.20	17,815,713.00	284,860,022.83
2. 本期增加金额	31,345,045.38	9,992,309.05	34,803.00	41,372,157.43
(1) 购置	31,345,045.38	9,992,309.05	34,803.00	41,372,157.43
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	269,147,442.01	39,234,222.25	17,850,516.00	326,232,180.26
二、累计摊销				
1. 期初余额	15,011,465.76	10,564,111.97	6,993,118.90	32,568,696.63
2. 本期增加金额	2,566,868.66	1,521,288.09	1,784,471.55	5,872,628.30
(1) 计提	2,566,868.66	1,521,288.09	1,784,471.55	5,872,628.30
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	17,578,334.42	12,085,400.06	8,777,590.45	38,441,324.93
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	251,569,107.59	27,148,822.19	9,072,925.55	287,790,855.33
2. 期初账面价值	222,790,930.87	18,677,801.23	10,822,594.10	252,291,326.20

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

适用  不适用

### (2) 商誉减值准备

适用  不适用

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (5) 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	10,317,277.77		545,794.29		9,771,483.48
其他	1,738,028.92	114,495.41	759,362.25		1,093,162.08
合计	12,055,306.69	114,495.41	1,305,156.54		10,864,645.56

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,939,411.06	1,340,911.66	31,180,315.48	4,677,047.31
内部交易未实现利润	2,036,060.07	305,409.01	2,036,060.07	305,409.01
可抵扣亏损	351,768,636.83	52,765,295.53	286,023,975.65	42,903,596.36
信用减值准备	2,371,036.76	355,655.51	1,976,451.92	296,467.79
递延收益	794,652,328.00	119,197,849.19	664,488,108.62	99,673,216.30
应付利息	25,572,238.62	3,835,835.79	20,645,016.39	3,096,752.46
股份支付	2,569,542.76	385,431.41	2,569,542.76	385,431.41
交易性金融负债公允价值变动	216,710.60	32,506.59	542,287.94	81,343.19
合计	1,188,125,964.70	178,218,894.69	1,009,461,758.83	151,419,263.83

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性差异	递延所得税 负债
固定资产加速折旧	1,280,929,920.59	192,139,488.09	1,408,482,242.75	211,272,336.41
交易性金融资产公允价值变动	1,264,613.67	189,692.06	5,170,824.05	775,623.61
合计	1,282,194,534.26	192,329,180.15	1,413,653,066.80	212,047,960.02

注：根据财政部、税务总局《关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税〔2018〕54号），企业在2018年1月1日至2020年12月31日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过500万元的，允许一次性计入当期成本费用，在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。本公司购置单位价值不超过500万元固定资产于当年计算应纳税所得额时一次性计入成本费用，截至2021年6月30日，应纳税暂时性差异为1,280,929,920.59元，递延所得税负债余额192,139,488.09元。

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

### (4) 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,900.62	1,900.62
可抵扣亏损	6,387,664.38	6,387,664.38
合计	6,389,565.00	6,389,565.00

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024年	3,617,010.09	3,617,010.09	
2025年	2,770,654.29	2,770,654.29	
合计	6,387,664.38	6,387,664.38	

其他说明：

适用 不适用

## 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	84,777,152.69		84,777,152.69	950,973,251.45		950,973,251.45
合计	84,777,152.69		84,777,152.69	950,973,251.45		950,973,251.45

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	117,000,000.00	
抵押借款	139,123,070.00	275,674,300.00
保证借款	802,029,048.64	876,921,200.00
合计	1,058,152,118.64	1,152,595,500.00

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	555,587.94	1,319,026.10	1,121,235.04	753,379.00
其中：				
远期外汇合同	555,587.94	1,319,026.10	1,121,235.04	753,379.00
合计	555,587.94	1,319,026.10	1,121,235.04	753,379.00

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,232,738,522.14	872,992,674.93
合计	3,232,738,522.14	872,992,674.93

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

期末应付票据较期初增加 270.31%，主要由于公司业务规模增长，开具银行承兑汇票结算增加。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	209,750,798.22	282,436,727.41
工程设备款	995,183,643.14	769,662,872.78
运输费	7,015,200.28	3,677,470.06
其他	38,813,052.68	23,851,238.03
合计	1,250,762,694.32	1,079,628,308.28

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1) 预收账款项列示

□适用 √不适用

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	173,782,135.84	619,655,135.77
合计	173,782,135.84	619,655,135.77

## (2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
预收货款	300,000,000.00	根据协议约定退回预收货款
合计	300,000,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	105,223,487.14	536,827,161.79	581,845,910.50	60,204,738.43
二、离职后福利-设定提存计划	1,406,380.05	23,121,700.10	22,395,680.89	2,132,399.26
三、辞退福利		138,099.31	138,099.31	
合计	106,629,867.19	560,086,961.20	604,379,690.70	62,337,137.69

## (2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	102,421,602.99	469,985,522.44	515,521,265.79	56,885,859.64
二、职工福利费		43,137,399.17	43,137,399.17	
三、社会保险费	916,885.78	13,096,134.70	12,780,549.07	1,232,471.41
其中：医疗保险费	824,435.35	11,804,367.86	11,509,559.57	1,119,243.64
工伤保险费	34,351.81	317,026.89	318,089.87	33,288.83
生育保险费	58,098.62	974,739.95	952,899.63	79,938.94
四、住房公积金	667,182.08	7,427,376.75	7,271,989.57	822,569.26
五、工会经费和职工教育经费	1,217,816.29	3,180,728.73	3,134,706.90	1,263,838.12
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	105,223,487.14	536,827,161.79	581,845,910.50	60,204,738.43

## (3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,357,042.09	22,410,373.10	21,708,759.32	2,058,655.87
2、失业保险费	49,337.96	711,327.00	686,921.57	73,743.39
合计	1,406,380.05	23,121,700.10	22,395,680.89	2,132,399.26

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,431,188.88	
企业所得税	4,188,856.06	3,819,053.82
个人所得税	2,179,474.94	2,231,051.60
城市维护建设税		1,158,499.83
房产税	607,115.76	
教育费附加		496,499.93
地方教育费附加		330,999.95
环境保护税	23,545.20	7,803.42
印花税	890,799.90	1,671,934.20
土地使用税	59,998.98	
合计	21,380,979.72	9,715,842.75

其他说明：

期末应交税费较期初增加 120.06%，主要由于前期留抵增值税款已退回，随着销售的增加应交增值税相应增加。



**41、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	28,510,524.36	26,066,930.65
其他应付款	73,589,140.60	97,138,742.83
合计	102,099,664.96	123,205,673.48

**应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股东借款利息	25,572,238.62	20,645,016.39
分期还本付息的长期借款利息	1,321,808.50	
短期借款应付利息	1,215,276.79	3,729,871.83
分期付息到期还本的长期借款利息	401,200.45	1,692,042.43
合计	28,510,524.36	26,066,930.65

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	73,233,762.86	96,880,153.00
其他	355,377.74	258,589.83
合计	73,589,140.60	97,138,742.83

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,098,608,143.90	720,389,513.58
1 年内到期的长期应付款	50,000,000.00	50,000,000.00
1 年内到期的租赁负债	9,978,477.54	7,824,670.33
合计	1,158,586,621.44	778,214,183.91

其他说明：

期末一年内到期的非流动负债较期初增加 50.39%，主要由于根据银行还款计划及融资租赁租金支付计划，1 年内到期的长期借款增加。

**44、其他流动负债**

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,086,882,580.11	978,811,167.04
保证借款	100,000,000.00	
合计	1,186,882,580.11	978,811,167.04

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1) 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

□适用 √不适用

**48、长期应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	200,000,000.00	200,000,000.00

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股东借款	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	200,000,000.00	200,000,000.00

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	664,488,108.62	166,696,150.00	36,531,930.62	794,652,328.00	收到与资产相关政府补助
合计	664,488,108.62	166,696,150.00	36,531,930.62	794,652,328.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
义乌基地设备补助（一期、二期、三期）	370,574,468.90	134,590,800.00		26,151,791.34		479,013,477.56	与资产相关
义乌基地设备补助（四期、五期）	129,033,801.76			1,188,038.55		127,845,763.21	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
义乌基地设备补助（研发联合创新中心）		25,725,200.00		400,531.54		25,324,668.46	与资产相关
天津基地项目投资补助	149,425,938.98			7,137,830.99		142,288,107.99	与资产相关
天津基地北辰工业信息化局智能化项目补贴		4,780,150.00		378,119.76		4,402,030.24	与资产相关
广东省协同创新与平台环境建设专项资金	479,999.92			40,000.02		439,999.90	与资产相关
佛山市三水区高层次人才认定特支计划专项资金	343,750.06			27,499.98		316,250.08	与资产相关
广东省应用型科技研发专项资金	2,817,666.61			214,000.02		2,603,666.59	与资产相关
佛山科技创新专项资金	431,200.08			34,999.98		396,200.10	与资产相关
广东珠江西岸先进装备制造业发展资金	2,459,999.98			205,000.02		2,254,999.96	与资产相关
2017 年广东省省级工业和信息化专项资金（支持企业技术改造）	3,459,158.12			352,030.14		3,107,127.98	与资产相关
2017 年佛山市重大科技项目区级配套资金	131,666.63			10,000.02		121,666.61	与资产相关
2017 年佛山市机器人及智能装备应用专项资金	222,000.04			18,499.98		203,500.06	与资产相关
2019 年广东省级产业创新能力和平台建设专项资金	1,315,326.13			83,000.04		1,232,326.09	与资产相关
2019 年推动机器人应用及产业发展专项资金	620,282.89			39,681.90		580,600.99	与资产相关
2019 年佛山市经济科技发展专项资金（经济和信息化局部分）	570,348.52			35,906.34		534,442.18	与资产相关
2019 年三水工业园区重大技术攻关项目资金	242,500.00			15,000.00		227,500.00	与资产相关
2020 年广东省重点领域研发计划第六批项目资金	2,360,000.00	1,600,000.00		200,000.00		3,760,000.00	与资产相关
合计	664,488,108.62	166,696,150.00		36,531,930.62		794,652,328.00	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,036,329,187.00						2,036,329,187.00

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,529,993,371.32			1,529,993,371.32
其他资本公积	59,866,842.76			59,866,842.76
合计	1,589,860,214.08			1,589,860,214.08

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,490,352.66			27,490,352.66
合计	27,490,352.66			27,490,352.66

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,689,592,092.76	894,818,779.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,689,592,092.76	894,818,779.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-23,758,067.67	805,457,574.43
减：提取法定盈余公积		10,684,260.72

项目	本期	上年度
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	142,543,043.09	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,523,290,982.00	1,689,592,092.76

调整期初未分配利润明细:

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,795,117,064.66	6,446,828,778.93	3,692,531,682.59	3,317,367,240.91
其他业务	72,633,254.37	64,711,375.88	2,142,995.62	293,370.63
合计	6,867,750,319.03	6,511,540,154.81	3,694,674,678.21	3,317,660,611.54

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	678,255.32	2,087.79
教育费附加	293,607.26	1,252.67
房产税	2,308,206.20	2,043,181.40
土地使用税	171,500.36	130,500.33
车船使用税	269.46	
印花税	3,746,400.60	2,260,411.80
地方教育附加	195,738.17	835.11
环境保护税	34,981.63	16,266.61
合计	7,428,959.00	4,454,535.71

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费		9,139,629.28
工资薪酬	9,588,872.77	6,241,746.26
广告及市场推广费	3,380,312.90	1,326,739.52
差旅费	1,319,363.13	1,117,222.13
样品费	414,914.88	645,281.24
保险费	1,378,592.08	1,496,492.33
业务招待费	711,626.88	507,108.49
其他	1,888,731.28	2,600,571.02
合计	18,682,413.92	23,074,790.27

说明：新收入准则下，2021 年上半年的运输费作为合同履行成本在主营业务成本中列报。

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	81,510,657.69	44,409,420.85
中介服务费	10,238,178.96	5,732,124.09
办公费	5,479,475.09	802,290.31
折旧及摊销	12,931,417.42	8,009,172.57
业务招待费	3,378,912.42	1,533,880.49
人事管理费	16,162,948.71	6,120,599.93
差旅费	1,209,800.35	491,422.99
物料消耗	417,538.14	528,632.01
汽车费用	1,640,941.64	1,364,531.99
其他	8,590,643.96	5,415,882.97
合计	141,560,514.38	74,407,958.20

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	88,196,548.60	60,168,268.13
工资薪酬	117,126,436.65	52,478,559.09
折旧与摊销	30,372,871.13	19,343,567.81
其他	23,334,868.05	7,905,698.67
合计	259,030,724.43	139,896,093.70

其他说明：

本期研发费用较上年同期增加 85.16%，主要由于公司持续增加研发投入，研发人员工资与研发试验物料消耗等研发投入增加。

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	115,794,837.39	87,997,304.26
减：利息收入	-14,250,693.21	-10,264,811.46
利息净支出	101,544,144.18	77,732,492.80
汇兑损益	6,041,253.59	756,422.62
银行手续费	8,287,220.57	1,440,413.03
合计	115,872,618.34	79,929,328.45

其他说明：

本期财务费用较上年同期增加 44.97%，主要由于公司有息债务规模增长利息支出增加。

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
义乌基地设备补助（一期、二期、三期）	26,151,791.34	15,413,479.93
义乌基地设备补助（四期、五期）	1,188,038.55	
义乌基地设备补助（研发联合创新中心）	400,531.54	
天津基地项目投资补助	7,137,830.99	13,601,215.19
天津基地北辰工业信息化局智能化项目补贴	378,119.76	
广东省协同创新与平台环境建设专项资金	40,000.02	40,000.08
佛山市三水区高层次人才认定特支计划专项资金	27,499.98	27,499.90
广东省应用型科技研发专项资金	214,000.02	214,000.10
佛山科技创新专项资金	34,999.98	34,999.92
广东珠江西岸先进装备制造业发展资金	205,000.02	205,000.16
2017 年广东省省级工业和信息化专项资金(支持企业技术改造)	352,030.14	352,029.89
2017 年佛山市重大科技项目区级配套资金	10,000.02	10,000.12
2017 年佛山市机器人及智能装备应用专项资金	18,499.98	18,499.94
2019 年广东省级产业创新能力和平台建设专项资金	83,000.04	83,000.07
2019 年推动机器人应用及产业发展专项资金	39,681.90	39,681.92
2019 年佛山市经济科技发展专项资金(经济和信息化局部分)	35,906.34	35,906.34
2019 年三水工业园区重大技术攻关项目资金	15,000.00	42,500.00
2020 年广东省重点领域研发计划第六批项目资金	200,000.00	
2019 年佛山高新区瞪羚企业政策扶持资金	300,000.00	
佛山市一次性吸纳就业补贴（毕业 2 年内高校毕业生）	44,000.00	
佛山市 2019 年降低企业用电成本补贴资金	1,526,960.00	
佛山市 2019 年大工业企业变压器容量基本电费补贴	671,760.00	
佛山市 2020 年度领军企业资助专项经费	300,000.00	
佛山市 2020 年高新技术企业研发费用加计扣除补助	534,100.00	
2021 年度广东省促进经济高质量发展专项(国家知识产权优势企业)	50,000.00	
2020 年度佛山市知识产权资助专项资金	314,520.00	
2019 年度三水区专利资助	408,720.00	
2020 年广东省重点领域研发计划第六批项目第二期资金	800,000.00	



项目	本期发生额	上期发生额
中国发明专利授权资助	35,000.00	
中国发明专利年费资助	49,070.00	
义乌三期产业发展补助资金	40,000,000.00	
义乌六期产业发展补助资金	30,370,000.00	
大型企业社会保费补助	53,758.45	
天津市 2021 年 1 月第一批享受以工代训补贴	378,200.00	
天津市专利补贴	7,200.00	
天津市北辰区商务局外贸监测扶持资金	5,000.00	
2021 年北辰区第五批企业一次性稳定就业补贴	300,000.00	
佛山产业扶持资金		5,000,000.00
佛山高新区 2018 年度瞪羚企业首次认定奖励		250,000.00
佛山稳岗补贴		105,193.05
佛山专利资助资金		59,000.00
广东国家专利奖资助资金		300,000.00
三水 2019 年区级融资租赁扶持资金		300,000.00
2019 年佛山市细分行业龙头企业认定扶持资金		200,000.00
2019 年度广东省科学技术奖获奖市级配套资助资金		1,000,000.00
佛山自行返岗员工及新员工交通补贴		22,980.00
义乌 2019 一般贸易超 500 万补助		1,075,800.00
义乌去库存奖励补助		300,000.00
义乌海外工程师年薪补助		300,000.00
义乌科技局补贴		111,000.00
义乌产业发展补贴		68,000,000.00
义乌市国内发明奖励		20,000.00
义乌信息光电产业省级扶持补助		5,000,000.00
义乌高新技术产业园创建和复评达标奖励		65,000.00
天津援企稳岗失业保险返还		118,254.54
代扣代缴手续费返还	320,632.40	94,069.44
合计	113,000,851.47	112,439,110.59

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	14,175,667.59	449,646.63
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	14,175,667.59	449,646.63

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-3,382,841.98	-455,945.11
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	-197,791.06	-916,518.31
套期保值业务	2,170,174.29	
合计	-1,410,458.75	-1,372,463.42

其他说明：

交易性金融资产、交易性金融负债均为远期外汇合同产生的公允价值变动收益。

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-247,456.97	-33,885.83
应收账款坏账损失	-141,356.99	-72,467.80
应收票据坏账损失		-125,000.00
合计	-388,813.96	-231,353.63

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,569,757.81	-530,979.19
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-3,569,757.81	-530,979.19

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性	-11,860.95	

生物资产及无形资产的处置利得或损失		
合计	-11,860.95	

其他说明：

适用 不适用

#### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔款收入	268,198.30	37,606.29	268,198.30
其他	155,954.08	16,636.59	155,954.08
合计	424,152.38	54,242.88	424,152.38

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,616,860.65	248,716.07	5,616,860.65
其中：非流动资产毁损报废损失	5,616,860.65	248,716.07	5,616,860.65
违约金及滞纳金	9,021.40	77,300.00	9,021.40
疫情支出		15,405,990.54	
其他	406,598.33	302,376.56	406,598.33
合计	6,032,480.38	16,034,383.17	6,032,480.38

#### 76、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	52,725.00	15,327,674.79
递延所得税费用	-46,518,410.73	-2,040,777.26
合计	-46,465,685.73	13,286,897.53

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-70,177,766.26

按法定/适用税率计算的所得税费用	-14,288,241.01
子公司适用不同税率的影响	5,715,296.40
调整以前期间所得税的影响	52,725.00
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	33,435.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
研发费用加计扣除	-37,978,901.90
所得税费用	-46,465,685.73

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

#### 78、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	243,488,638.45	154,975,848.57
收到的履约保证金	2,826,337.29	3,553,307.03
收到的利息收入	3,562,801.05	2,352,791.29
收到的其他往来款项	10,638,777.12	5,097,717.36
合计	260,516,553.91	165,979,664.25

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用支出的现金	111,400,012.75	76,492,100.62
支付的履约保证金	572,121.07	109,900.00
支付的受限保证金	37,504,038.29	122,071,011.08
支付的其他往来款项	4,860,925.68	597,160.84
合计	154,337,097.79	199,270,172.54

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	60,082.30	
套期保值业务收益	2,170,174.29	
合计	2,230,256.59	

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	1,020,000.00	
结构性存款	100,000,000.00	
合计	101,020,000.00	

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
需代缴的股息红利税	502,253.16	
融资租赁到期保证金		2,000,000.00
合计	502,253.16	2,000,000.00

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁支付的保证金	20,000,000.00	
融资租赁支付的租金		23,333,333.36
融资租赁支付的手续费	5,200,000.00	
支付的中介机构费用		400,000.00
派发股息红利的手续费	42,541.07	
新租赁准则支付的租金	6,875,390.87	
合计	32,117,931.94	23,733,333.36

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-23,712,080.53	136,738,283.50
加：资产减值准备	3,569,757.81	762,332.82
信用减值损失	388,813.96	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	389,155,882.84	232,672,396.73
使用权资产摊销	6,617,285.99	
无形资产摊销	5,872,628.30	4,618,780.12
长期待摊费用摊销	1,305,156.54	3,492,678.55
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)	11,860.95	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	5,616,860.65	248,716.07

补充资料	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,410,458.75	1,372,463.42
财务费用（收益以“-”号填列）	115,794,837.39	75,616,990.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,175,667.59	-449,646.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-26,799,630.86	6,006,453.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-19,718,779.87	-8,047,230.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	-554,613,240.56	3,201,650.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-675,795,304.59	-140,645,616.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,091,527,155.06	232,706,980.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	306,455,994.24	548,295,231.70
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	753,651,360.50	209,476,437.72
减：现金的期初余额	925,029,528.40	39,947,281.81
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	-171,378,167.90	169,529,155.91

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	753,651,360.50	925,029,528.40
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	753,651,360.50	925,029,528.40
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	753,651,360.50	925,029,528.40
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,237,644,630.81	银行承兑汇票及信用证保证金、定期存单、远期外汇合同保证金、套期保值业务保证金、外币流贷保证金及上述受限货币资金利息
应收票据	325,481,446.13	票据池质押
固定资产	3,020,930,686.01	银行借款抵押、融资租赁（售后回租）
无形资产	179,030,304.44	银行借款抵押
应收利息	5,016,025.68	银行保证金存款利息
合计	4,768,103,093.07	

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	8,836,590.11	6.4601	57,085,255.77
欧元	4,104,943.78	7.6862	31,551,418.88
应收票据			
其中：美元	13,572,255.52	6.4601	87,678,127.88
应收账款			
其中：美元	7,012,992.48	6.4601	45,304,632.72
欧元	1,352,283.94	7.6862	10,393,924.82
短期借款			
其中：美元	11,838,859.87	6.4601	76,480,218.65
应付账款			
其中：美元	5,651,063.94	6.4601	36,506,438.16
欧元	11,373,968.22	7.6862	87,422,594.53
日元	50,000,000.00	0.0584	2,921,400.00

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

适用 不适用

**83、套期**

适用 不适用

## 84、政府补助

## 1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
义乌基地设备补助（一期、二期、三期）	134,590,800.00	递延收益	3,612,765.84
义乌基地设备补助（研发联合创新中心）	25,725,200.00	递延收益	400,531.54
天津基地北辰工业信息化局智能化项目补贴	4,780,150.00	递延收益	378,119.76
2020 年广东省重点领域研发计划第六批项目资金	1,600,000.00	递延收益	80,000.00
2019 年佛山高新区瞪羚企业政策扶持资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
佛山市一次性吸纳就业补贴（毕业 2 年内高校毕业生）	44,000.00	其他收益	44,000.00
佛山市 2019 年降低企业用电成本补贴资金	1,526,960.00	其他收益	1,526,960.00
佛山市 2019 年大工业企业变压器容量基本电费补贴	671,760.00	其他收益	671,760.00
佛山市 2020 年度领军企业资助专项经费	300,000.00	其他收益	300,000.00
佛山市 2020 年高新技术企业研发费用加计扣除补助	534,100.00	其他收益	534,100.00
2021 年度广东省促进经济高质量发展专项（国家知识产权优势企业）	50,000.00	其他收益	50,000.00
2020 年度佛山市知识产权资助专项资金	314,520.00	其他收益	314,520.00
2019 年度三水区专利资助	408,720.00	其他收益	408,720.00
2020 年广东省重点领域研发计划第六批项目第二期资金	800,000.00	其他收益	800,000.00
中国发明专利授权资助	35,000.00	其他收益	35,000.00
中国发明专利年费资助	49,070.00	其他收益	49,070.00
义乌三期产业发展补助资金	40,000,000.00	其他收益	40,000,000.00
义乌六期产业发展补助资金	30,370,000.00	其他收益	30,370,000.00
大型企业社保费补助	53,758.45	其他收益	53,758.45
天津市 2021 年 1 月第一批享受以工代训补贴	378,200.00	其他收益	378,200.00
天津市专利补贴	7,200.00	其他收益	7,200.00
天津市北辰区商务局外贸监测扶持资金	5,000.00	其他收益	5,000.00
2021 年北辰区第五批企业一次性稳定就业补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
佛山市第三批佛山市科技型中小企业信贷风险补偿基金贷款贴息	224,200.00	财务费用	224,200.00
义乌市委政府 2 个月零利息政策	320,000.00	财务费用	320,000.00
义乌科技局海外工程师年薪补助	100,000.00	营业外收入	100,000.00

## 2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

## 85、其他

□适用 √不适用



## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

珠海富山爱旭太阳能科技有限公司于 2021 年 4 月 28 日设立，本公司持有其 100% 股权，自成立之日起纳入合并范围。

珠海横琴爱旭太阳能科技有限公司于 2021 年 6 月 21 日设立，本公司持有其 100% 股权，自成立之日起纳入合并范围。

### 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广东爱旭科技有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	研发、生产、销售太阳能电池片	100.00		设立
浙江爱旭太阳能科技有限公司	浙江省义乌市	浙江省义乌市	研发、生产、销售太阳能电池片		100.00	设立
天津爱旭太阳能科技有限公司	天津市	天津市	研发、生产、销售太阳能电池片		100.00	设立
义乌旭高太阳能科技有限公司	浙江省义乌市	浙江省义乌市	研发、生产、销售太阳能电池片		51.00	设立
义乌市旭源太阳能科技有限公司	浙江省义乌市	浙江省义乌市	研发、生产、销售太阳能电池片		100.00	设立

Solarlab Aiko Europe GmbH	德国	德国	研发		100.00	设立
珠海富山爱旭太阳能科技有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	研发、生产、销售太阳能电池片	100.00		设立
珠海横琴爱旭太阳能科技有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	技术服务及光伏产品销售	100.00		设立

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
义乌旭高太阳能科技有限公司	49.00%	45,987.14		490,608,004.47

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
义乌旭高太阳能科技有限公司	1,072,539,613.34	5,623,765.86	1,078,163,379.20	77,023,968.21	-	77,023,968.21	1,081,130,633.46	6,940,128.61	1,088,070,762.07	86,923,787.92		86,923,787.92

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
义乌旭高太阳能科技有限公司	19,564,954.00	-7,563.16		-7,640.16	442,274,449.31	2,155,158.41		-22,923,254.42

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (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:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**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**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**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：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、 与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

**1. 信用风险**

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

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

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

### (1) 信用风险显著增加判断标准

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

### (2) 已发生信用减值资产的定义

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

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

### (3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

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

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

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 73.43%（2020 年末：82.83%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 48.52%（2020 年末：66.60%）。

## 2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2021 年 06 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2021 年 06 月 30 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	1,058,152,118.64			
应付票据	3,232,738,522.14			
应付账款	1,250,762,694.32			
应付利息	28,510,524.36			
其他应付款	73,589,140.60			
一年内到期的非流动负债	1,158,586,621.44			
长期借款		1,012,235,045.91	164,700,947.20	9,946,587.00
长期应付款				200,000,000.00
合计	6,802,339,621.50	1,012,235,045.91	164,700,947.20	209,946,587.00

（续上表）

项目名称	2020 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	1,152,595,500.00			
应付票据	872,992,674.93			
应付账款	1,079,628,308.28			
其他应付款	123,205,673.48			
一年内到期的非流动负债	770,389,513.58			

项目名称	2020 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
长期借款		813,951,849.64	164,519,148.60	14,956,052.00
长期应付款				200,000,000.00
合计	3,998,811,670.27	813,951,849.64	164,519,148.60	214,956,052.00

### 3. 市场风险

#### (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以美元和欧元计价的货币资金、应收票据、应收账款和应付账款有关。

①截止 2021 年 06 月 30 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目名称	2021 年 06 月 30 日					
	美元		欧元		日元	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	8,836,590.11	57,085,255.77	4,104,943.78	31,551,418.88		
应收票据	13,572,255.52	87,678,127.88				
应收账款	7,012,992.48	45,304,632.72	1,352,283.94	10,393,924.82		
短期借款	11,838,859.87	76,480,218.65				
应付账款	5,651,063.94	36,506,438.16	11,373,968.22	87,422,594.53	50,000,000.00	2,921,400.00
合计	46,911,761.92	303,054,673.18	16,831,195.94	129,367,938.23	50,000,000.00	2,921,400.00

(续上表)

项目名称	2020 年 12 月 31 日					
	美元		欧元		日元	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	25,987,192.13	169,563,829.93	2,421,376.06	19,431,542.88		
应收票据	4,182,891.68	27,292,949.92				

项目名称	2020 年 12 月 31 日					
	美元		欧元		日元	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
应收账款	2,610,012.25	17,030,068.93				
应付账款	5,091,584.66	33,222,080.75	10,337,933.32	82,961,914.89	50,000,000.00	3,160,000.00
合 计	37,871,680.72	247,108,929.53	12,699,426.36	101,912,896.54	50,000,000.00	3,160,000.00

本公司持续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外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

### ③ 敏感性分析

于 2021 年 06 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 5%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 327.60 万元；如果当日人民币对于欧元升值或贬值 5%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 193.28 万元。

### (2) 利率风险

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

本公司资金部门持续监控集团利率水平。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。

截止 2021 年 06 月 30 日，在其他风险变量保持不变的情况下，如果借款利率上升或下降 5%，本公司当年的净利润就会下降或增加 416.88 万元。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用



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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

本企业的母公司情况的说明：本公司控股股东为陈刚。

本企业最终控制方是陈刚。

其他说明：无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见第十节 第九项 在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
沃特维（义乌）实验室有限公司	参股公司

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东普拉迪科技股份有限公司	同一实际控制人
佛山市永信模具有限公司	同一实际控制人
广东保威新能源有限公司	同一实际控制人
广东中光能投资有限公司	同一实际控制人
天津天创海河先进装备制造产业基金合伙企业（有限合伙）	实际控制人一致行动人
华灿光电股份有限公司	公司董事俞信华担任其董事长
广东金信方正律师事务所	公司监事会主席黄进广担任其负责人
广东高景太阳能科技有限公司	公司董事俞信华担任其董事
青海高景太阳能科技有限公司	广东高景的全资子公司
广东金湾高景太阳能科技有限公司	广东高景的全资子公司
欧春连	实际控制人配偶
董事、监事、高级管理人员	关键管理人员

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东保威新能源有限公司	采购电力	504,015.38	495,136.67
广东中光能投资有限公司	采购电力	358,475.71	349,867.69
广东中光能投资有限公司	电站运维服务	72,978.00	
广东中光能投资有限公司	组件测试实验施工安装		285,713.66
广东金信方正律师事务所	法律服务		20,000.00
广东普拉迪科技股份有限公司	采购设备		256,500.00
广东高景太阳能科技有限公司	硅棒代加工	1,507,859.64	
青海高景太阳能科技有限公司	采购硅料	7,776,000.00	
广东金湾高景太阳能科技有限公司	采购硅片	21,863,600.00	
广东金湾高景太阳能科技有限公司	硅棒代加工	3,058,909.15	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
华灿光电股份有限公司	房屋	2,931,037.21	

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
佛山市永信模具有限公司、陈刚、欧春连	80,000,000.00	2019/03/01	2022/04/30	否
陈刚、欧春连	52,969,750.44	2019/10/31	2021/10/31	否
陈刚	52,916,666.66	2021/04/30	2025/04/30	否
陈刚	76,533,433.35	2019/08/22	2022/08/25	否
陈刚	100,000,000.00	2019/10/12	2022/10/21	否
佛山市永信模具有限公司、陈刚	240,000,000.00	2019/12/18	2021/12/17	是
陈刚	240,000,000.00	2021/01/27	2023/01/26	否
陈刚、欧春连	100,000,000.00	2019/05/21	2021/02/19	是
陈刚、欧春连	100,000,000.00	2020/02/20	2022/04/18	否
陈刚	130,000,000.00	2020/02/22	2027/12/31	否
陈刚	300,000,000.00	2020/08/14	2021/08/13	否
陈刚	150,000,000.00	2020/12/30	2021/12/24	否
陈刚	195,000,000.00	2020/04/05	2021/04/04	是
陈刚、欧春连	300,000,000.00	2021/02/02	2024/02/01	否
陈刚、欧春连	15,000,000.00	2020/06/19	2025/06/18	是
陈刚、欧春连	286,569,000.00	2020/06/19	2026/06/03	否
陈刚、欧春连	900,000,000.00	2019/04/14	2027/04/14	否
陈刚	100,000,000.00	2021/03/25	2022/03/24	否
陈刚	90,000,000.00	2020/12/02	2021/12/01	否
陈刚、欧春连	100,000,000.00	2021/02/03	2022/02/02	否
陈刚	400,000,000.00	2021/03/29	2021/12/24	否
陈刚	110,000,000.00	2021/03/01	2022/02/24	否
陈刚	150,000,000.00	2021/02/01	2022/01/31	否
陈刚、欧春连	400,000,000.00	2018/05/18	2021/05/18	否

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
陈刚	50,000,000.00	2020/09/16	2023/09/16	否
陈刚、欧春连	150,000,000.00	2021/02/08	2024/02/01	否
陈刚、欧春连	100,000,000.00	2020/07/14	2022/04/19	否
陈刚	200,000,000.00	2020/12/07	2023/12/06	否
陈刚	150,000,000.00	2020/10/23	2024/04/22	否
陈刚	200,000,000.00	2020/10/26	2025/10/25	否
陈刚	100,000,000.00	2020/12/17	2022/03/31	否
陈刚	200,000,000.00	2021/01/04	2024/12/25	否
陈刚	200,000,000.00	2021/03/20	2022/03/19	否
陈刚	299,000,000.00	2021/05/13	2022/05/12	否
陈刚	86,000,000.00	2020/07/30	2025/07/31	否
陈刚、欧春连	103,866,666.67	2019/09/20	2024/09/20	否
陈刚	52,968,750.00	2019/10/30	2024/10/30	否
陈刚、欧春连	16,000,000.00	2019/12/31	2023/12/31	否
陈刚、欧春连	95,251,000.00	2021/04/26	2025/04/26	否
陈刚、欧春连	135,000,000.00	2020/07/28	2024/07/28	否
陈刚	65,062,500.00	2019/12/26	2023/12/31	否
陈刚、欧春连	51,133,976.48	2019/12/27	2023/12/31	否
陈刚、欧春连	75,000,000.00	2020/01/09	2024/01/08	否
陈刚	200,000,000.00	2020/10/20	2026/10/30	否
陈刚、欧春连	311,100,000.00	2021/03/09	2023/04/15	否
陈刚	198,000,000.00	2021/03/31	2022/03/30	否
陈刚	175,002,141.67	2021/04/28	2025/04/28	否

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
天津天创海河先进装备制造产业基金合伙企业（有限合伙）	60,000,000.00	2018/10/15	2025/10/14	借入
天津天创海河先进装备制造产业基金合伙企业（有限合伙）	110,000,000.00	2018/11/30	2025/10/14	借入
天津天创海河先进装备制造产业基金合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	2019/3/29	2025/10/14	借入

说明：

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

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	302.20	411.20

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	广东高景太阳能科技有限公司	1,670,400.00			
预付款项	青海高景太阳能科技有限公司	7,776,000.00			
预付款项	广东金湾高景太阳能科技有限公司	81,593,944.00			

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广东保威新能源有限公司	395,878.57	195,471.62
应付账款	广东中光能投资有限公司	175,720.77	203,736.62
应付账款	广东普拉迪科技股份有限公司		14,250.00
长期应付款	天津天创海河先进装备制造产业基金合伙企业（有限合伙）	200,000,000.00	200,000,000.00
应付利息	天津天创海河先进装备制造产业基金合伙企业（有限合伙）	25,572,238.62	20,645,016.39

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2017年1月，本公司下属全资子公司浙江爱旭太阳能科技有限公司与浙江义乌工业园区管委会签署《高效 PERC 太阳能电池制造基地项目投资协议》，约定由本公司建设 PERC 高效太阳能电池制造基地，并依托先进技术实现太阳能电池产品研发、生产和销售，项目合计规划总投资人民币 60 亿元，分三期建设。截至 2021 年 6 月 30 日，项目一期、二期已投产，项目三期基本实现投产。

2018年6月，本公司下属全资子公司天津爱旭太阳能科技有限公司与天津北辰科技园区总公司签署《关于爱旭科技项目的招商投资协议》，约定本公司建设高效太阳能电池的现代化智能制造基地，计划总投资 60 亿元，分三期建设。截至 2021 年 6 月 30 日，项目一期已投产，项目二期基本实现投产。

2020年8月，公司下属全资子公司浙江爱旭太阳能科技有限公司与义乌市信息光电高新技术产业园区管理委员会签订《爱旭 36GW 高效太阳能电池项目投资协议》，计划在义乌市苏溪镇信息光电高新技术产业园区内投资建设年产 36GW 高效太阳能电池及配套项目，项目计划总投资约人民币 200 亿元（含流动资金），其中固定资产投资约 160 亿，流动资金约 40 亿元。该项目总体分为两部分，其中项目一为：计划投资 40 亿元，在当前浙江爱旭太阳能科技有限公司厂区建设义乌第四、第五期共计 10GW 高效太阳能电池项目；项目二为：计划投资 160 亿元，在义乌市光电信息高新技术产业园区新地块建设义乌第六、第七、第八、第九、第十期共计 26GW 高效太阳能电池及配套项目。预计项目全面达产后，将新增 36GW 全球领先的高效太阳能电池产能，在义乌累计形成约 50GW 的高效太阳能电池产能。截至 2021 年 6 月 30 日，项目四、五期在建设中。

2021年4月，公司与珠海市人民政府签订《爱旭太阳能电池项目投资框架协议》，计划在珠海市斗门区投资建设年产 26GW 新型高效太阳能电池项目。项目总投资约人民币 180 亿元（含流动资金），计划分期进行建设，整体建设期为 5 年，其中首期将建设 6.5GW 新世代高效晶硅太阳能电池项目，投资总额为 54 亿元。截至 2021 年 6 月 30 日，项目处于筹划阶段，尚未开工建设。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

① 产品和劳务对外交易收入

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
单晶 PERC 太阳能电池片	6,795,117,064.66	6,446,828,778.93	3,552,634,095.78	3,210,127,729.04
受托加工			139,897,586.81	107,239,511.87
合 计	6,795,117,064.66	6,446,828,778.93	3,692,531,682.59	3,317,367,240.91

② 地区信息

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
内销	5,535,822,193.29	5,314,750,676.40	2,988,410,371.02	2,688,280,433.06
外销	1,259,294,871.37	1,132,078,102.53	704,121,311.57	629,086,807.85
合 计	6,795,117,064.66	6,446,828,778.93	3,692,531,682.59	3,317,367,240.91

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用



## (4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利		150,000,000.00
其他应收款	1,510,787.39	490,780.34
合计	1,510,787.39	150,490,780.34

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广东爱旭科技有限公司		150,000,000.00
合计		150,000,000.00

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	1,511,847.77
1 年以内小计	1,511,847.77
合计	1,511,847.77

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收退税款		422,358.12
代扣代缴社保公积金	10,603.77	9,028.63
关联方往来款	1,501,244.00	
其他		66,996.06
减: 坏账准备	-1,060.38	-7,602.47
合计	1,510,787.39	490,780.34

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	7,602.47			7,602.47
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提				
本期转回	6,542.09			6,542.09
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	1,060.38			1,060.38

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	7,602.47		6,542.09			1,060.38
合计	7,602.47		6,542.09			1,060.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
珠海富山爱旭太阳能科技有限公司	关联方往来款	1,501,244.00	1年以内	99.30	
代扣代缴社保公积金	代垫款	10,603.77	1年以内	0.70	1,060.38
合计	/	1,511,847.77	/	100.00	1,060.38

#### (13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**3、长期股权投资**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,214,569,542.76		8,214,569,542.76	8,199,569,542.76		8,199,569,542.76
对联营、合营企业投资						
合计	8,214,569,542.76		8,214,569,542.76	8,199,569,542.76		8,199,569,542.76

**(1) 对子公司投资**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东爱旭科技有限公司	8,199,569,542.76	15,000,000.00		8,214,569,542.76		
合计	8,199,569,542.76	15,000,000.00		8,214,569,542.76		

**(2) 对联营、合营企业投资**适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**适用 不适用**(2). 合同产生的收入情况**适用 不适用**(3). 履约义务的说明**适用 不适用**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**适用 不适用**5、投资收益**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		200,000.00
合计		200,000.00

**6、其他**适用 不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

项目	单位：元 币种：人民币	
	金额	说明
非流动资产处置损益	-11,860.95	
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）	113,225,051.47	
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	12,765,208.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,608,328.00	
所得税影响额	-18,049,696.71	
合计	102,320,374.65	

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

□适用 √不适用

## 2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.45	-0.01	-0.01
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	-0.06	-0.06

## 3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 4、 其他

□适用 √不适用

董事长：陈刚

董事会批准报送日期：2021年8月27日

## 修订信息

□适用 √不适用