

证券代码：300118

证券简称：东方日升

公告编号：2021-122

## 东方日升新能源股份有限公司

### 2021 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

#### 重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。

2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3. 第三季度报告是否经过审计

是  否

#### 一、主要财务数据

##### (一)主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入(元)	4,649,569,681.11	46.01%	12,988,011,093.58	19.93%
归属于上市公司股东的净利润(元)	445,225,341.25	47.22%	354,065,620.48	-45.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-32,538,367.04	-155.65%	-230,446,815.67	-165.59%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	392,320,374.92	-27.57%
基本每股收益(元/股)	0.5126	41.37%	0.4076	-45.33%

稀释每股收益（元/股）	0.5126	41.37%	0.4076	-45.33%
加权平均净资产收益率	5.21%	1.77%	4.12%	-3.37%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	31,453,773,781.62	28,922,830,321.96	8.75%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	8,902,532,022.84	8,443,061,016.90	5.44%	

## (二)非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	712,629,629.36	700,971,938.53	
计入当期损益的政府补助（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）	28,986,362.43	121,932,155.07	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-46,375,065.70	27,487,172.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,159,139.93	-50,922,437.62	
减：所得税影响额	180,099,845.64	214,731,693.13	
少数股东权益影响额（税后）	218,232.23	224,699.66	
合计	477,763,708.29	584,512,436.15	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司不存在将《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的情形。

## (三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、交易性金融资产与上年度期末相比减少46.53%，主要原因是本期出售持有的江苏中信博新能源科技股份有限公司股票所致；

2、应收票据与上年度期末相比减少93.36%，主要原因是本期末公司持有未到期的承兑汇票减少所致；

3、其他应收款与上年度期末相比增长110.19%，主要原因是本期因出售光伏电站形成的应收股权转让款及应收电站项目公司往来款增加所致；

4、存货与上年度期末相比增长114.12%，主要原因是经营规模扩大，成品备货增加及海外销售在途发出商品增加所致；

- 5、长期股权投资与上年度期末相比增长115.83%，主要原因是本期转让江苏斯威克新材料股份有限公司控股权，对剩余股权采用权益法核算所致；
- 6、其他权益工具投资与上年度期末相比减少86.70%，主要原因是出售持有的中节能太阳能股份有限公司股票所致；
- 7、在建工程与上年度期末相比增加36.07%，主要原因是本期新增滁州、马来西亚等生产基地，基建及设备投入增加所致；
- 8、本期新增使用权资产，原因是公司自2021年1月1日起执行新租赁准则所致；
- 9、商誉与上年度期末相比减少100.00%，主要原因是本期转让江苏斯威克新材料股份有限公司的控股权，原收购江苏斯威克新材料股份有限公司股权时形成的商誉转出所致；
- 10、长期待摊费用与上年度期末相比减少68.85%，主要原因是公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，将原来在长期待摊费用科目进行核算的预付租赁款转到使用权资产核算；
- 11、其他非流动资产与上年度期末相比增长290.88%，主要原因是本期新建滁州、马来西亚等生产基地，预付的设备款及工程款金额较大所致；
- 12、合同负债与上年度期末相比增加112.33%，主要原因是本期销售规模增加，预收组件等产品销售款增加所致；
- 13、其他应付款与上年度期末相比增加96.87%，主要原因是本期收到的定金、意向金增加所致；
- 14、一年内到期的非流动负债与上年度期末相比减少68.71%，主要原因是本期末一年内到期的长期借款、长期应付款等减少所致；
- 15、其他流动负债与上年度期末相比增加124.14%，主要原因是本期合同负债中重分类至本科目的增值税增加所致；
- 16、本期新增租赁负债，原因是公司自2021年1月1日起执行新租赁准则所致；
- 17、预计负债与上年度期末相比减少73.10%，主要原因是诉讼事项完结，计提的预计负债冲回所致；
- 18、递延所得税负债与上年度期末相比减少41.94%，主要原因是本期出售持有的中信博新能源科技股份有限公司股票所致；
- 19、库存股与上年度期末相比减少71.05%，主要原因是本期将回购的公司股份转让给员工持股计划所致；
- 20、报告期营业成本与上年同期相比增长39.89%，主要原因是销售规模扩大成本相应增加、主要原辅材料价格持续上涨导致单位成本增加所致；
- 21、报告期税金及附加比上年度同期减少51.68%，主要原因是本期销售毛利下降计缴的增值税减少，与其相关的城建税及教育费附加比上期减少所致；
- 22、报告期销售费用与上年同期相比下降67.17%，主要原因是执行新收入准则后将与合同履约相关的运费计入营业成本所致；
- 23、报告期管理费用与上年同期相比增长38.62%，主要原因是本期滁州、马来西亚等新生产基地建设、投运及新增巴彦淖尔聚光硅业有限公司的多晶硅生产基地相应运营管理支出增加所致；
- 24、报告期投资收益与上年同期相比增长1,924.30%，主要原因是本期转让江苏斯威克新材料股份有限公司控制权及出售部分光伏电站项目公司所致；
- 25、报告期公允价值变动收益比上年度同期减少100.87%，主要原因是上年同期公司所持有的江苏中信博新能源科技股份有限公司股票公允价值波动较大、而本期波动较小所致；
- 26、报告期信用减值损失比上年度同期减少74.01%，主要原因是本期应收账款回款增加，公司计提的应收账款坏账准备有所减少所致；
- 27、报告期资产减值损失比上年度同期减少136.73%，主要原因是上年计提的存货跌价准备在本期出售转回所致；
- 28、报告期资产处置损失比上年度同期增加9,691.65%，主要原因是本期使用权资产处置损失增加所致；
- 29、报告期营业外收入比上年度同期减少38.85%，主要原因是本期违约赔偿收入减少所致；
- 30、报告期营业外支出比上年度同期增长149.30%，主要原因是本期违约赔偿支出增加所致；

31、报告期所得税费用比上年度同期减少37.28%，主要原因是本期利润总额较上年同期下降，计提的所得税费用相应减少；

32、报告期内公司经营活动现金流入小计与上年度同期相比增长32.50%，主要原因是本期销售规模增大、销售光伏产品收到的现金增加所致；

33、报告期内公司经营活动现金流出小计与上年度同期相比增长35.74%，主要原因是本期支付光伏电池及组件的材料采购款增加所致；

34、报告期内公司投资活动现金流入小计与上年度同期相比增长23,246.38%，主要原因是本期因转让江苏斯威克新材料股份有限公司控股权及出售光伏电站项目公司股权所收到的处置子公司的现金增加所致；

35、报告期内公司投资活动现金流出小计与上年度同期相比增长238.17%，主要原因是本期新增滁州、马来西亚等生产基地，购建基建及设备长期资产支出增加所致；

36、报告期内公司投资活动产生的现金流量净额与上年度同期相比增加130.46%，主要原因是本期转让江苏斯威克新材料股份有限公司控制权及电站项目公司股权所收到的现金大于新增长期资产购建支出、而上年同期主要为购建长期资产支出所致；

37、报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额与上年度同期相比减少277.68%，主要原因是本期为开立承兑汇票、信用证及保函等所存入银行的保证金增加所致。

## 二、股东信息

### (一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		66,338	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0	
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
林海峰	境内自然人	29.19%	263,147,261	197,360,445	质押	124,189,000
东方日升新能源股份有限公司—2021年员工持股计划	其他	2.58%	23,290,700			
中国建设银行股份有限公司—前海开源公用事业行业股票型证券投资基金	其他	2.52%	22,701,586			
中国工商银行股份有限公司—前海开源新经济灵活配置混合型证券投资基金	其他	2.29%	20,618,894			
王孝安	境内自然人	1.82%	16,366,104			
薛春良	境内自然人	1.17%	10,511,700			
香港中央结算有限公司	境外法人	0.91%	8,183,618			

中国银行股份有限公司—华泰柏瑞中证光伏产业交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.74%	6,698,457			
王君	境内自然人	0.68%	6,120,004			
中信建投证券股份有限公司—天弘中证光伏产业指数型发起式证券投资基金	其他	0.56%	5,075,066			
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	报告期末，东方日升新能源股份有限公司回购专用证券账户持有公司股票 9,485,035 股，占公司总股本的 1.05%。					
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
林海峰	65,786,816	人民币普通股	65,786,816			
东方日升新能源股份有限公司—2021 年员工持股计划	23,290,700	人民币普通股	23,290,700			
中国建设银行股份有限公司—前海开源公用事业行业股票型证券投资基金	22,701,586	人民币普通股	22,701,586			
中国工商银行股份有限公司—前海开源新经济灵活配置混合型证券投资基金	20,618,894	人民币普通股	20,618,894			
王孝安	16,366,104	人民币普通股	16,366,104			
薛春良	10,511,700	人民币普通股	10,511,700			
香港中央结算有限公司	8,183,618	人民币普通股	8,183,618			
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞中证光伏产业交易型开放式指数证券投资基金	6,698,457	人民币普通股	6,698,457			
王君	6,120,004	人民币普通股	6,120,004			
中信建投证券股份有限公司—天弘中证光伏产业指数型发起式证券投资基金	5,075,066	人民币普通股	5,075,066			
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东之间是否与其他股东存在关联关系或一致行动人的情况不详。					
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	<p>公司股东王孝安除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 16,366,104 股，实际合计持有 16,366,104 股。</p> <p>公司股东薛春良除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 10,511,700 股，实际合计持有 10,511,700 股。</p> <p>公司股东王君除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过中国国际金融股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,120,004 股，实际合计持有 6,120,004 股。</p>					

(二)公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用  不适用

### (三)限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
林海峰	0	0	197,360,445	197,360,445	高管限售股	高管锁定股：每年的第一个交易日以其上年最后一个交易日登记在其名下的股数为基数，按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度。
合计	0	0	197,360,445	197,360,445	--	--

### 三、其他重要事项

√ 适用 □ 不适用

#### 1、2020年度可转债事项

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2、江苏斯威克新材料股份有限公司分拆上市事项

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

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

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

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

3、转让江苏斯威克新材料股份有限公司控股权事项

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

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

2021年8月31日，江苏斯威克新材料股份有限公司已完成工商变更。

## 四、季度财务报表

### (一)财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：东方日升新能源股份有限公司

2021年09月30日

单位：元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	6,071,354,704.24	5,167,824,832.94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	341,348,261.51	638,412,772.27
衍生金融资产		
应收票据	10,282,001.23	154,840,458.35
应收账款	2,702,557,744.62	3,726,828,438.17
应收款项融资	563,845,797.12	665,117,024.74
预付款项	716,681,693.71	556,664,427.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,015,171,831.66	482,985,570.92
其中：应收利息		
应收股利	130,532,971.17	
买入返售金融资产		

存货	3,336,229,638.18	1,558,097,195.11
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	54,832,753.83	67,245,252.11
其他流动资产	1,490,517,849.85	1,397,493,891.37
流动资产合计	16,302,822,275.95	14,415,509,863.38
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	208,262,569.33	195,669,186.68
长期股权投资	841,456,130.93	389,867,331.04
其他权益工具投资	17,904,066.93	134,573,290.64
其他非流动金融资产	27,944,400.00	30,097,800.00
投资性房地产		
固定资产	10,174,569,356.77	10,712,445,696.66
在建工程	1,863,768,747.95	1,369,748,965.84
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	340,207,725.97	
无形资产	676,657,233.44	714,397,207.29
开发支出		
商誉		308,628,373.16
长期待摊费用	42,858,441.18	137,579,958.53
递延所得税资产	380,394,402.89	366,714,855.57
其他非流动资产	576,928,430.28	147,597,793.17
非流动资产合计	15,150,951,505.67	14,507,320,458.58
资产总计	31,453,773,781.62	28,922,830,321.96
流动负债：		
短期借款	3,970,771,684.20	3,547,361,295.59
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	2,588,853.54	2,823,906.06
衍生金融负债		
应付票据	6,083,889,924.03	4,840,020,281.22
应付账款	4,054,272,289.76	4,195,420,629.92
预收款项	50,583,733.13	47,515,917.07
合同负债	1,657,972,581.35	780,840,370.93
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	61,015,470.98	70,292,971.87



应交税费	198,646,034.79	159,588,485.93
其他应付款	305,781,257.75	155,321,436.49
其中：应付利息		
应付股利	123,646.88	
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	325,916,075.73	1,041,473,017.80
其他流动负债	134,555,469.43	60,030,622.18
流动负债合计	16,845,993,374.69	14,900,688,935.06
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,152,634,426.82	1,715,991,806.77
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	226,686,129.81	
长期应付款	1,962,389,677.94	1,998,561,567.66
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,803,342.72	10,421,446.56
递延收益	211,540,744.75	221,510,226.50
递延所得税负债	78,899,805.71	135,895,585.05
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,634,954,127.75	4,082,380,632.54
负债合计	21,480,947,502.44	18,983,069,567.60
所有者权益：		
股本	901,359,941.00	901,359,941.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,131,228,482.86	5,212,253,332.15
减：库存股	72,406,150.14	250,114,291.14
其他综合收益	26,602,390.33	25,197,221.82
专项储备		
盈余公积	209,168,432.56	195,838,245.59
一般风险准备		
未分配利润	2,706,578,926.23	2,358,526,567.48
归属于母公司所有者权益合计	8,902,532,022.84	8,443,061,016.90
少数股东权益	1,070,294,256.34	1,496,699,737.46
所有者权益合计	9,972,826,279.18	9,939,760,754.36
负债和所有者权益总计	31,453,773,781.62	28,922,830,321.96

法定代表人：林海峰

主管会计工作负责人：杨钰

会计机构负责人：王根娣

## 2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	12,988,011,093.58	10,829,629,278.10
其中：营业收入	12,988,011,093.58	10,829,629,278.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	13,610,106,462.85	10,384,683,887.77
其中：营业成本	11,957,344,198.24	8,547,910,823.19
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	29,141,593.61	60,311,391.08
销售费用	156,962,477.19	478,065,157.87
管理费用	514,461,643.11	371,133,103.43
研发费用	575,366,503.86	628,051,242.26
财务费用	376,830,046.84	299,212,169.94
其中：利息费用	224,530,366.66	242,673,787.67
利息收入	24,489,277.83	42,142,933.59
加：其他收益	129,825,053.55	106,510,087.31
投资收益（损失以“-”号填列）	1,065,430,575.62	52,632,059.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	50,270,515.29	13,466,691.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-2,486,137.31	284,445,883.11
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,663,653.03	-52,579,644.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,773,363.51	-7,551,008.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-16,819,425.27	-171,773.06
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	542,964,407.80	828,230,993.32
加：营业外收入	24,340,151.44	39,801,444.48

减：营业外支出	76,075,648.54	30,515,219.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	491,228,910.70	837,517,218.11
减：所得税费用	99,107,589.31	158,015,145.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	392,121,321.39	679,502,073.04
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	392,121,321.39	679,502,073.04
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	354,065,620.48	647,622,818.14
2.少数股东损益	38,055,700.91	31,879,254.90
六、其他综合收益的税后净额	46,275,492.65	158,341,006.92
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	49,137,065.25	151,982,341.40
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	14,398,443.61	21,869,518.55
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	14,398,443.61	21,869,518.55
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	34,738,621.64	130,112,822.85
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	34,738,621.64	130,112,822.85
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-2,861,572.60	6,358,665.52
七、综合收益总额	438,396,814.04	837,843,079.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	403,202,685.73	799,605,159.54
归属于少数股东的综合收益总额	35,194,128.31	38,237,920.42
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4076	0.7456

(二) 稀释每股收益	0.4076	0.7456
------------	--------	--------

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

法定代表人：林海峰

主管会计工作负责人：杨钰

会计机构负责人：王根娣

### 3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	11,665,641,203.72	8,480,234,022.75
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	935,144,669.15	752,273,169.22
收到其他与经营活动有关的现金	1,440,919,752.91	1,364,739,260.48
经营活动现金流入小计	14,041,705,625.78	10,597,246,452.45
购买商品、接受劳务支付的现金	11,759,504,191.60	7,567,366,907.96
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	715,944,886.75	551,946,284.16
支付的各项税费	241,046,903.26	725,199,437.19
支付其他与经营活动有关的现金	932,889,269.25	1,211,086,984.61
经营活动现金流出小计	13,649,385,250.86	10,055,599,613.92
经营活动产生的现金流量净额	392,320,374.92	541,646,838.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	73,888,550.73	
取得投资收益收到的现金	263,301,480.41	9,274,302.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,094,173.49	1,332,012.50

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,157,669,645.89	148,901.04
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,510,953,850.52	10,755,216.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,299,416,773.44	648,544,721.44
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	7,064,360.00	33,504,571.19
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,306,481,133.44	682,049,292.63
投资活动产生的现金流量净额	204,472,717.08	-671,294,076.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		480,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		480,000,000.00
取得借款收到的现金	6,336,610,041.00	6,105,381,887.41
收到其他与筹资活动有关的现金	3,836,036,721.26	2,578,687,148.71
筹资活动现金流入小计	10,172,646,762.26	9,164,069,036.12
偿还债务支付的现金	5,240,548,938.86	4,846,026,246.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	286,990,865.70	438,733,537.41
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	5,535,306,208.49	3,378,295,542.31
筹资活动现金流出小计	11,062,846,013.05	8,663,055,325.93
筹资活动产生的现金流量净额	-890,199,250.79	501,013,710.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-29,349,337.87	-23,696,045.32
五、现金及现金等价物净增加额	-322,755,496.66	347,670,427.11
加：期初现金及现金等价物余额	2,627,554,649.94	1,365,762,300.74
六、期末现金及现金等价物余额	2,304,799,153.28	1,713,432,727.85

## (二)财务报表调整情况说明

### 1、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项目情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
----	------------------	------------------	-----

流动资产：			
货币资金	5,167,824,832.94	5,167,824,832.94	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	638,412,772.27	638,412,772.27	
衍生金融资产			
应收票据	154,840,458.35	154,840,458.35	
应收账款	3,726,828,438.17	3,726,828,438.17	
应收款项融资	665,117,024.74	665,117,024.74	
预付款项	556,664,427.40	556,664,427.40	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	482,985,570.92	482,985,570.92	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,558,097,195.11	1,558,097,195.11	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	67,245,252.11	67,245,252.11	
其他流动资产	1,397,493,891.37	1,397,493,891.37	
流动资产合计	14,415,509,863.38	14,415,509,863.38	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	195,669,186.68	195,669,186.68	
长期股权投资	389,867,331.04	389,867,331.04	
其他权益工具投资	134,573,290.64	134,573,290.64	
其他非流动金融资产	30,097,800.00	30,097,800.00	
投资性房地产			
固定资产	10,712,445,696.66	10,596,717,175.28	-115,728,521.38
在建工程	1,369,748,965.84	1,369,748,965.84	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		327,701,519.69	327,701,519.69
无形资产	714,397,207.29	714,397,207.29	
开发支出			
商誉	308,628,373.16	308,628,373.16	
长期待摊费用	137,579,958.53	137,579,958.53	
递延所得税资产	366,714,855.57	366,714,855.57	

其他非流动资产	147,597,793.17	147,597,793.17	
非流动资产合计	14,507,320,458.58	14,719,293,456.89	211,972,998.31
资产总计	28,922,830,321.96	29,134,803,320.27	211,972,998.31
流动负债：			
短期借款	3,547,361,295.59	3,547,361,295.59	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	2,823,906.06	2,823,906.06	
衍生金融负债			
应付票据	4,840,020,281.22	4,840,020,281.22	
应付账款	4,195,420,629.92	4,195,420,629.92	
预收款项	47,515,917.07	47,515,917.07	
合同负债	780,840,370.93	780,840,370.93	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	70,292,971.87	70,292,971.87	
应交税费	159,588,485.93	159,588,485.93	
其他应付款	155,321,436.49	155,321,436.49	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,041,473,017.80	1,041,473,017.80	
其他流动负债	60,030,622.18	60,030,622.18	
流动负债合计	14,900,688,935.06	14,900,688,935.06	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,715,991,806.77	1,715,991,806.77	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		323,034,945.23	323,034,945.23
长期应付款	1,998,561,567.66	1,887,499,620.74	-111,061,946.92
长期应付职工薪酬			
预计负债	10,421,446.56	10,421,446.56	
递延收益	221,510,226.50	221,510,226.50	
递延所得税负债	135,895,585.05	135,895,585.05	
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,082,380,632.54	4,294,353,630.85	211,972,998.31

负债合计	18,983,069,567.60	19,195,042,565.91	211,972,998.31
所有者权益：			
股本	901,359,941.00	901,359,941.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,212,253,332.15	5,212,253,332.15	
减：库存股	250,114,291.14	250,114,291.14	
其他综合收益	25,197,221.82	25,197,221.82	
专项储备			
盈余公积	195,838,245.59	195,838,245.59	
一般风险准备			
未分配利润	2,358,526,567.48	2,358,526,567.48	
归属于母公司所有者权益合计	8,443,061,016.90	8,443,061,016.90	
少数股东权益	1,496,699,737.46	1,496,699,737.46	
所有者权益合计	9,939,760,754.36	9,939,760,754.36	
负债和所有者权益总计	28,922,830,321.96	29,134,803,320.27	211,972,998.31

调整情况说明

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

## 2、2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### (三)审计报告

第三季度报告是否经过审计

是  否

公司第三季度报告未经审计。

东方日升新能源股份有限公司

董事会

2021 年 10 月 23 日