

东方日升新能源股份有限公司

2021 年年度报告



股票简称：东方日升

股票代码：300118

披露时间：2022 年 4 月 23 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人林海峰、主管会计工作负责人杨钰及会计机构负责人(会计主管人员)窦保兰声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

报告期内，全球光伏行业整体保持稳定发展态势，产业链纵向的战略合作、协作程度加强，在光伏发电逐步取代火电的长期视角下，行业整体已逐步摆脱对于政策补贴的依赖，形成以市场驱动为导向的良性发展模式。但报告期内受新型冠状病毒全球蔓延、上游原材料的产能释放滞后于光伏组件产能扩张、海运运力紧张等因素的影响，光伏组件行业上游原材料出现供不应求的情况，以硅料、硅片、EVA 胶膜、铝边框等为代表的原辅材料价格大幅上涨，对公司业绩带来不利影响。报告期内，公司实现营业收入 188.31 亿元，同比增长 17.23%；实现归属于母公司的净利润-0.42 亿元，同比下降 125.59%。报告期内公司利润出现大幅下滑的主要原因如下：1、与上年同期相比，本报告期公司光伏组件销售收入增加，但由于上游原材料特别是硅料、硅片等价格持续上涨，而公司组件订单销售价格提前签订且组件销售价格的增长速度缓于上游原材料，造成组件销售毛利较薄，公司组件产能不能完全释放。2、因受新冠疫情影响，本报告期内物流成本上涨，特别是海外运费增长，公司的运输成本较上年同期有所增加。3、本报告期公司投建滁州、马来西亚等光伏电池组件生产基地，人员及

经营成本增加，管理费用较上年同期有所上升。此外受报告期内人民币对欧元、澳元、美元等主要币种汇率波动较大影响，计入财务费用的汇兑损失较上年同期有所增加。为克服产业链波动对公司的不利影响，公司积极推进以下举措：1、持续聚焦组件主业，提升产能和销售规模，增加自产电池的占比；2、持续加大研发投入，积极开发多款受市场欢迎的新产品，满足客户多元化需求；3、提升现金流管理水平，持续优化资产结构特别是对电站资产的结构调整；4、持续优化产能布局，加强与产业链的互动合作，有效控制采购成本。

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

本报告第三节“管理层讨论与分析-公司未来发展的展望”中已详述公司面临的风险因素，敬请投资者特别关注！

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理.....	43
第五节 环境和社会责任	68
第六节 重要事项.....	72
第七节 股份变动及股东情况	90
第八节 优先股相关情况	98
第九节 债券相关情况	99
第十节 财务报告.....	100

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的 2021 年度报告文本；
 - 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告文本；
 - 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
 - 四、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
 - 五、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

东方日升新能源股份有限公司

法定代表人：

年 月 日

释义

释义项	指	释义内容
东方日升、公司、本公司	指	东方日升新能源股份有限公司
日升香港	指	RISEN ENERGY(HONGKONG)CO.,LTD, 系公司全资子公司
日升电力	指	东方日升(宁波)电力开发有限公司, 系公司全资子公司
日升常州	指	东方日升(常州)新能源有限公司, 系公司控股公司
日升义乌	指	东方日升(义乌)新能源有限公司, 系公司全资子公司
浙江双宇、双宇电子	指	浙江双宇电子科技有限公司, 系公司全资子公司
江苏斯威克	指	江苏斯威克新材料股份有限公司, 系公司参股公司
常州斯威克	指	常州斯威克光伏新材料有限公司, 系江苏斯威克全资子公司
日升融资租赁	指	东方日升融资租赁有限公司, 系公司全资子公司
日升浙江	指	东方日升(浙江)新能源有限公司, 系公司全资子公司
日升安徽	指	东方日升(安徽)新能源有限公司, 系公司全资子公司
日升马来西亚	指	Risen Solar Technology Sdn. Bhd., 系公司全资子公司
聚光硅业	指	巴彦淖尔聚光硅业有限公司, 系公司全资子公司
双一力电池	指	双一力(宁波)电池有限公司, 系公司控股公司
日升培训中心	指	东方日升(宁波)企业管理咨询有限公司, 系公司全资子公司
公司章程	指	东方日升新能源股份有限公司章程
2020 年度可转债事项	指	东方日升拟向不特定对象发行可转换公司债券事项
2022 年度定向增发	指	东方日升拟向特定对象发行 A 股股票
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
平价上网	指	包括发电侧平价与用户侧平价两层含义: 发电侧平价是指光伏发电即使按照传统能源的上网电价收购(无补贴)也能实现合理利润; 用户侧平价是指光伏发电成本低于售电价格, 根据用户类型及其购电成本的不同, 又可分为工商业、户用侧平价。
太阳能	指	一种可再生能源, 是指太阳的热辐射能
太阳能电池片	指	太阳能发电单元, 通过在硅片上生长各种薄膜, 形成半导体 P-N 结, 把太阳光能转换为电能

太阳能电池组件	指	具有封装及内部连接的、能单独提供直流电输出的、不可分割的最小太阳能电池组合装置，其功能是将功率较小的太阳能发电单元放大成为可以单独使用的光电器件
太阳能电站	指	通过太阳能电池方阵将太阳能辐射能转换为电能，太阳能电站按照运行方式可分为独立太阳能光伏电站和并网太阳能光伏电站
PERC 电池技术	指	Passivated Emitter and Rear Cell，钝化发射极和背面电池技术，太阳能电池的一种技术
HJT 技术	指	Heterojunction with Intrinsic Thinlayer，即本征薄层异质结电池，一种高效晶硅太阳能电池结构
BIPV	指	光伏建筑一体化，即 Building Integrated PV，PV 即 Photovoltaic。是一种将太阳能光伏产品应用到建筑上的技术
TOPCON 电池技术	指	一种电池技术，该技术既可以改善电池表面钝化又可以促进多数载流子传输，进而提升电池的开路电压和填充因子
210mm 电池	指	采用硅片 M12（硅片边长 210mm，最大对角线长度 295mm）生产的电池，比常规 M2（硅片边长 156.75mm，最大对角线长度 210mm）的面积大 80.47%，因此也称 210 大尺寸电池。
P 型、N 型	指	P 型硅片即在本征硅晶体中掺入三价元素（如硼），使之取代晶格中硅原子的位置，就形成 P 型半导体硅片；N 型硅片即在本征硅晶体中掺入五价元素（如磷），使之取代晶格中硅原子的位置，就形成了 N 型半导体硅片
EPC	指	Engineering Procurement Construction，即工程总承包，是指公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。通常公司在总价合同条件下，对其所承包工程的质量、安全、费用和进度进行负责
晶硅	指	晶体硅材料，晶体硅为最主要的光伏材料，包括单晶硅、多晶硅等晶体形式
硅棒	指	将晶体硅料在单晶炉中融化后再经过一系列工序制成的棒状中间产品
硅锭	指	硅料定向凝固做成的产品
硅片	指	单晶硅棒或多晶硅锭切割而成的薄片
新冠	指	新型冠状病毒
MW	指	兆瓦，功率单位，1MW=1000KW
GW	指	吉瓦，功率单位，1GW=1000MW

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	东方日升	股票代码	300118
公司的中文名称	东方日升新能源股份有限公司		
公司的中文简称	东方日升		
公司的外文名称（如有）	RISEN ENERGY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	RISEN ENERGY		
公司的法定代表人	林海峰		
注册地址	浙江省宁波市宁海县梅林街道塔山工业园区		
注册地址的邮政编码	315609		
公司注册地址历史变更情况	由浙江省宁海县西店镇邵家村变更为浙江省宁波市宁海县梅林街道塔山工业园区		
办公地址	浙江省宁波市宁海县梅林街道塔山工业园区		
办公地址的邮政编码	315609		
公司国际互联网网址	http://www.risenenergy.com		
电子信箱	xuesx@risenenergy.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	秦睿、夏坤

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	18,830,724,181.12	16,063,492,270.89	17.23%	14,404,248,251.42
归属于上市公司股东的净利润（元）	-42,318,677.35	165,342,087.58	-125.59%	973,649,385.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-647,133,994.51	-134,753,682.88	-380.23%	823,397,452.54
经营活动产生的现金流量净额（元）	601,040,111.22	686,412,831.44	-12.44%	2,609,265,283.23
基本每股收益（元/股）	-0.05	0.19	-126.32%	1.11
稀释每股收益（元/股）	-0.05	0.19	-126.32%	1.11
加权平均净资产收益率	-0.50%	1.98%	-2.48%	12.39%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	29,561,376,698.72	28,922,830,321.96	2.21%	25,609,491,336.73
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,479,632,015.19	8,443,061,016.90	0.43%	8,248,422,190.24

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	18,830,724,181.12	16,063,492,270.89	大华核字[2022]006953 号
营业收入扣除金额（元）	642,282,578.42	249,640,120.27	大华核字[2022]006953 号

营业收入扣除后金额（元）	18,188,441,602.70	15,813,852,150.62	大华核字[2022]006953 号
--------------	-------------------	-------------------	--------------------

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	3,854,394,986.21	4,484,046,426.26	4,649,569,681.11	5,842,713,087.54
归属于上市公司股东的净利润	55,901,023.42	-147,060,744.19	445,225,341.25	-396,384,297.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	65,450,362.51	-263,358,811.14	-32,538,367.04	-416,687,178.84
经营活动产生的现金流量净额	231,129,187.56	-34,074,750.31	195,265,937.67	208,719,736.30

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	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）	838,161,209.66	-180,546,991.47	-125,125,008.27	
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）	102,237,291.50	168,813,419.33	311,235,918.05	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		7,749,043.59	553,114.82	

债务重组损益	-23,296,977.18			
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	152,584,765.47	492,994,265.12	15,706,093.08	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	968,858.13		19,272,232.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-126,743,930.49	-74,333,344.68	-7,717,892.63	
减：所得税影响额	337,703,470.72	114,552,291.98	63,423,217.85	
少数股东权益影响额（税后）	1,392,429.21	28,329.45	249,306.15	
合计	604,815,317.16	300,095,770.46	150,251,933.05	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
转让电站项目的投资收益	490,223,589.22	电站项目的股权转让为公司日常经营业务

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于电气机械和器材制造业（C38）。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处行业属于电气机械和器材制造业（C38）大类下的输配电及控制设备制造（C382）下的光伏设备及元器件制造（C3825）。

（一）行业发展概况

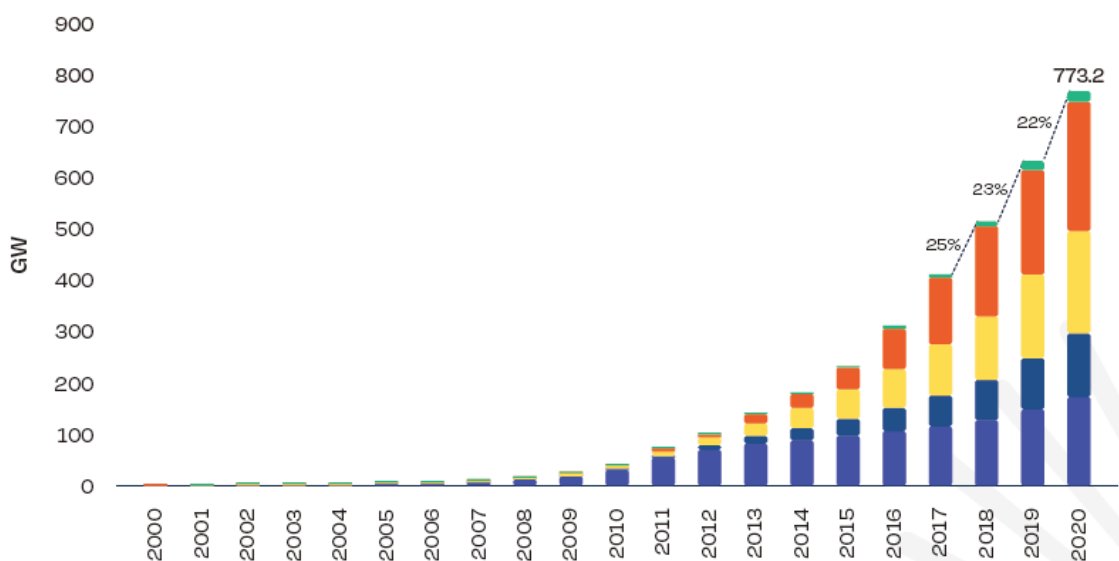
1、全球光伏行业情况

进入21世纪以来，随着全球性能源短缺、气候异常和环境污染等问题的日益突出，积极推动新能源战略、加快新能源推广应用已成为全世界普遍关注的焦点，包括中国在内的世界诸国都在加快对各种可再生资源的开发和利用。

在目前世界上已开发利用的可再生能源中，水能、风能、潮汐能的可用量较小，满足不了人类的客观需求；核裂变虽然产生的能量巨大，但存在不可控性及安全问题，切尔诺贝利及福岛核事件的警钟仍然长鸣；地热能虽然就理论研究而言颇具潜力，但于技术和安全性上存在较多可行性问题。相较之下，在可合理预期的期间内，太阳能作为人类取之不尽、用之不竭的可再生能源，具有清洁性、安全性、广泛性、持久性、充足性、免维护性及潜在的经济性等诸多优点。因此，太阳能是目前人类已知可利用的、清洁安全且能够满足人类未来需求的最佳能源选择。整体上看，人类直接利用太阳能还处于初级阶段，未来具有巨大的发展潜力。

全球光伏行业在发展过程中，虽然部分时期由于受到宏观经济波动、产业投资过热、国际贸易政策等因素影响，经历了一定的行业调整，但整体上仍保持稳定发展的态势。目前，光伏市场的参与者以眼光长远、深耕行业的产业资本为主，短期逐利的金融资本较少；行业逐步摒弃聚焦价格的竞争手段，转向涵盖性能、功能及技术研发实力的多维度竞争策略；产业链中纵向的战略合作、协作程度加强，在光伏发电逐步取代火电的长期视角下，行业整体已逐步摆脱对于政策补贴的依赖，形成以市场驱动为导向的良性发展模式。在此背景下，各国近年来对光伏发电的投资建设稳步提升，根据欧洲光伏产业协会数据，2020年，全球累计太阳能光伏电站装机量达773.2GW，较2019年增长22%。从2008年的15.8GW到2020年的773.2GW，十二年累计增长超过45倍。

近年全球累计光伏装机量



资料来源：《Global Market Outlook 2021-2025》（欧洲光伏产业协会发布）

根据欧洲光伏产业协会数据，2020年，全球新增装机达138.2GW，其中，中国新增装机48.2GW，全球占比35%，是全

球新增装机容量增长的最主要来源，也是全球累计装机排名第一的国家；美国新增装机量排名第二位，达19.2GW，全球占比14%；越南新增装机量排名第三位，达11.6GW，全球占比8%；印度、韩国、菲律宾、智利等新兴市场装机容量增长迅速，预计未来全球光伏新增市场将进一步向新兴市场转移。

进一步地，绿色低碳发展已经成为全球共识，据能源与气候智库（ECIU）统计，截至2021年10月，全球已有132个国家和地区提出碳中和目标，如德国等13个国家已就碳中和立法，欧盟地区和其他3个国家拟立法，并有53个国家已经官宣了碳中和时间，其中大部分计划实现时间点为2050年前后。各类可再生电源中光伏开发潜力较大且适合大规模发展，被视为实现碳中和的重要推力，长期空间及成长确定性高，发展前景广阔。

2、我国光伏行业发展情况

（1）政策利好，为我国未来能源长期发展方向之一

可再生能源的广泛使用是未来的长期发展趋势，尽管我国已经发展成为全球第一大光伏应用市场，但现阶段我国能源结构仍以传统能源为主，大力发展光伏等可再生能源，促进可持续发展仍然是国家重要的发展目标，近年来我国陆续出台多个利好政策，推动光伏行业健康快速发展。

2018年5月，为促进光伏产业平稳发展，国家发改委、财政部、国家能源局联合发布《关于2018年光伏发电有关事项的通知》，虽然“531”光伏新政包括“暂停普通地面电站指标发放”、“分布式光伏规模受限”、“调低上网电价”等较为严苛的内容，但经历政策变动后，2018年我国光伏发电新增装机仍高达44.26GW，仅次于2017年，创历史第二高水平，远超业界预期。

2019年4月，国家发改委发布《关于完善光伏发电上网电价机制有关问题的通知》（发改价格〔2019〕761号）（即“761号文”），主要内容包括：①2019年I~III类资源区集中式光伏电站指导价分别为每千瓦时0.4元、0.45元、0.55元；②采用“自发自用、余量上网”模式工商业分布式光伏发电项目每千瓦时补贴0.1元，户用分布式每千瓦时补贴0.18元。

2020年3月，国家发改委发布《关于2020年光伏发电上网电价政策有关事项的通知》（发改价格〔2020〕511号）（即“511号文”），主要内容包括：①2020年I~III类资源区集中式光伏电站指导价分别为每千瓦时0.35元、0.4元、0.49元；②采用“自发自用、余量上网”模式工商业分布式光伏发电项目每千瓦时补贴0.05元，户用分布式每千瓦时补贴0.08元。

“531”光伏新政踏出了推动行业技术升级，降低发电成本，减少补贴依赖，加速“平价上网”的第一步；“761号文”明确了集中式光伏发电上网电价和分布式光伏发电补贴标准，集中式光伏电站指导价有所下调、工商业分布式项目及户用项目度电补贴下调，该补贴标准也侧面印证了“平价上网”时代的来临；“511号文”与“761号文”相比，集中式光伏电站指导价分别下调每千瓦时0.05元、0.05元、0.06元。在政策引导下，光伏行业加快去补贴化进程，平价上网加速到来。

2021年6月，国家发改委发布《关于2021年新能源上网电价政策有关事项的通知》（发改价格〔2021〕833号），指出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，实行平价上网。

2020年9月，国家领导人在联合国大会上表示：“中国将提高国家自主贡献力度，采取更加有力的政策和措施，二氧化碳排放力争于2030年前达到峰值，争取在2060年前实现碳中和”。中国由此成为迄今为止世界各国中作出最大减少全球变暖预期的气候承诺的国家。2020年12月，国家领导人在气候雄心峰会上进一步表示：“到2030年，中国单位国内生产总值二氧化碳排放将比2005年下降65%以上，非化石能源占一次能源消费比重将达到25%左右，森林蓄积量将比2005年增加60亿立方米，风电、太阳能发电总装机容量将达到12亿千瓦以上。”2021年10月，中共中央、国务院发布《关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见》，明确指出到2025年非化石能源消费比重达到20%左右，到2030年非化石能源消费比重达到25%左右，风电、太阳能发电总装机容量达到12亿千瓦以上。

政策的出台有助于重塑光伏行业竞争格局和优化市场竞争环境，为我国下一步能源结构转型奠定了坚实的基础。太阳能作为可再生能源重要组成部分，为我国未来能源发展的主要方向之一。

（2）产业下游新装机量稳定增长，连续九年位居世界第一

我国为太阳能资源最为丰富的国家之一，全国总面积2/3以上地区年日照时数大于2,000小时，为太阳能光伏发电提供了良好的基础。我国的光伏产业起步于二十世纪七十年代，2005年起，随着一批多晶硅项目建成投产，我国太阳能光伏产业进入高速发展时期。

2013年以来，在国家政策支持及行业技术水平提高的驱动下，我国逐步发展成为全球最重要的太阳能光伏应用市场之一。根据中国光伏行业协会数据，2013年，我国新增装机容量10.95GW，首次超越德国成为全球第一大光伏应用市场，并在此后保持持续增长，尽管受到2018年“531光伏新政”以及2019年竞价政策出台较晚影响，我国2018年和2019年新增装机容量同比有所下降，但仍分别达到44.26GW和30.11GW，始终居于世界第一。2020年，我国新增装机容量达48.2GW，新增光伏装机

容量连续八年位居世界第一。2021年，我国新增光伏发电并网装机容量54.88GW，新增光伏装机容量连续九年稳居世界第一。

(3) 规模与技术不断突破，产业竞争力持续提升

经过多年的发展，光伏行业已成为我国少有的形成国际竞争优势、实现端到端自主可控、并有望率先成为高质量发展典范的战略性新兴产业，也是推动我国能源变革的重要引擎。目前我国光伏产业在制造业规模、产业化技术水平、应用市场拓展、产业体系建设等方面均位居全球前列。根据中国光伏行业协会，“中国光伏产业已有多项技术取得全球领先水平，产品性价比全球最优，各环节产能规模全球第一，产业自给率最强，基本上实现国产化”。

从规模上看，2020年，中国多晶硅、硅片、电池片、组件占全球的产量占比分别为76.0%、96.2%、82.5%和76.1%，其中多晶硅产量约39.6万吨，同比增长15.8%；硅片产量161.4GW，同比增长19.8%；电池片产量134.8GW，同比增长22.2%；组件产量124.6GW，同比增长26.4%，中国光伏行业已成为全球光伏集聚之处，且其规模呈持续扩张趋势。

从技术上看，我国光伏企业在PERC、TOPCon、HJT、IBC等高效晶硅电池生产技术上先后取得突破，半片、双面、叠瓦、多主栅、大尺寸等相关技术也相继成熟并逐渐被应用，持续进行提升和创新。根据中国光伏行业协会数据，作为光伏发电中起核心作用的光伏电池转换效率，从2014年至2021年，我国企业/研究机构晶硅电池实验室效率已打破纪录42次；2021年，我国企业/研究机构晶硅电池实验室效率已打破纪录11次。其中，9次为N型电池技术，2次为P型电池技术，8次为TOPCon电池技术，3次为HJT电池技术。

近年来，从硅材料、电池、组件到系统的优化创新，中国光伏产业链中各个环节的技术水平及工艺水平均有较大提升，并进而推动光伏发电成本的持续下降。随着光伏上网电价逐步趋近常规电力的上网电价，中国光伏行业更具竞争力。

(二) 行业竞争格局、市场集中情况、公司产品的市场地位

1、行业竞争格局、市场集中情况

光伏电池及组件行业均属于技术密集型、资金密集型行业，虽然进入门槛较高，但经过多年的快速发展，行业已经成为开放性行业。过去十年中，光伏组件行业集中度逐渐提高，行业龙头企业不断扩大产能，逐渐夯实市场地位。其中我国企业电池片和组件的产能、产量等在全球占比均高于75%。已成为光伏电池及组件的全球产业中心。

根据中国光伏行业协会数据，2020年全球组件前10名企业出货量总额为111.94GW，较2019年增加39.7GW，占全球组件产量比例为72.9%，较2019年上升15.3个百分点。随着行业技术迭代的加快、下游市场对于高效产品的需求增加、行业规模扩张等，中小厂商易因缺乏产能、技术资源等而被加速淘汰，具备较大的生产规模、出色的研发技术以及完善的销售网络等优势头部企业将更为受益，从而引领未来市场并占据更多份额，行业集中度将进一步提升。

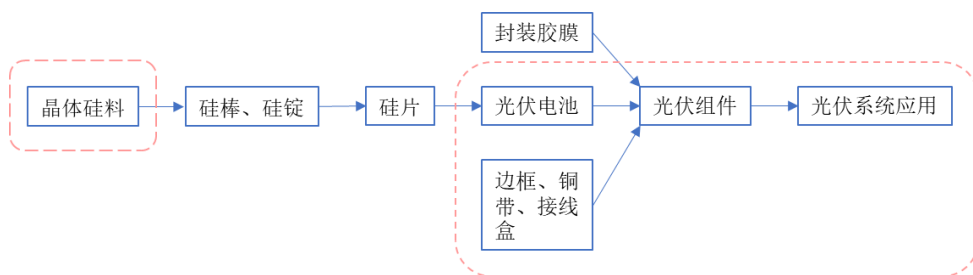
2、公司产品的市场地位

报告期内，公司专注于技术创新与工艺改革，经营规模保持持续、稳定增长，光伏组件出货量行业领先。随着公司技术的不断发展创新、客户品牌认可度的提升，若无重大市场变化或政策调整，公司在光伏组件领域的市场占有率有望得到进一步提升。2018年以来公司的光伏组件出货量稳定居于世界前十位，其中2021年度公司的光伏组件出货量居于世界第六位。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“光伏产业链相关业务”的披露要求：

报告期内，公司主营业务以太阳能电池组件的研发、生产、销售为主，同时围绕新能源产业从事光伏电站EPC与转让、光伏电站运营、灯具、储能业务产品、辅助光伏产品和晶体硅料等的生产、销售等业务，主要处于光伏产业链的中游位置，并涉足光伏产业链的上游和下游，具体如下图所示：



三、核心竞争力分析

（一）科学的战略决策能力和高效的战略执行能力

公司专注于新能源、新材料的全球化事业，主要从事的业务包括晶体硅料、太阳能电池片、组件、新材料、光伏电站及智能灯具、新能源金融服务等业务。公司光伏组件业务处于光伏行业全球领先地位，2021年度光伏组件出货量位居全球第六，较2020年排名提升一名。

公司经营团队拥有丰富的光伏行业经营管理经验，对太阳能光伏行业的发展趋势具有良好的专业判断，对行业变化有敏锐的捕捉力，具备科学的战略决策能力和高效的战略执行能力。公司始终以客户为中心，紧扣市场需求，优化产品结构，在科技研发、高效产品推广、工艺改进、精益生产和成本控制等方面不断提升核心竞争力，经过多年的摸索，公司已逐步建立起涵盖新产品开发、原材料采购、生产运营、质量控制、成本管理、财务管理、市场营销和品牌建设等方面的现代科学管理体系。

截至报告期末，公司光伏组件年产能为19.1GW，产能主要分布于浙江宁波、江苏金坛、浙江义乌、安徽滁州等生产基地。此外，“浙江宁海5GW N型超低碳高效异质结电池片与10GW高效太阳能组件项目”、“浙江义乌年产5GW高效太阳能电池组件项目”、“江苏金坛4GW高效太阳能电池片和6GW高效太阳能组件项目”和“马来西亚3GW高效太阳能电池及组件制造基地”等项目正在有序推进中。

（二）领先的电池技术实力和丰富的技术储备

公司拥有多项自主知识产权专利技术和技术攻关成果：（1）PERC电池方面：通过在电池背面引入高钝化叠层钝化膜并结合激光开膜技术的背钝化工艺；通过膜层结构优化设计、增强表面钝化的等离子体化学气相沉积PECVD氮氧化硅/氮化硅叠层工艺；通过在磷扩散推结后增加低温沉源，降低自由载流子寄生吸收发的激光掺杂SE工艺；通过载流子浓度注入改变硅片内氢电荷状态后形成氢与缺陷态结合进而降低电池光致衰减的氢钝化工艺。（2）N型TOPCon电池方面：通过在电池背面引入隧穿氧化层/掺磷多晶硅薄膜的新型N型接触钝化工艺；通过独特非晶硅沉积工艺及载具，消除电池片正面绕镀的无绕镀掺磷非晶硅沉积工艺；通过在电池正面引入四叠层钝化膜，降低正面钝化区饱和电流密度的叠层钝化工艺。（3）N型HJT电池方面：目前已掌握转换效率高达25.2%的高效HJT电池量产技术，通过开发HJT电池制造的等离子预清洗技术，减低硅片清洗等待时间的限制，并在中试线验证兼容超大和超薄的HJT电池“前切半”技术，此外，公司还在开发新型智能导线技术以及斯威克联合开发胶膜封装工艺，目标降低Ag浆耗量到100mg以下，有效降低电池制备成本，并进一步提升了产品质量和量产稳定性。（4）210大尺寸高效组件方面：通过导入大硅片电池、MBB半片组件技术、高透玻璃、分段焊带、贴膜技术、高效汇流条及高反射率背板，无损切割等技术，提高组件功率，通过“三切大硅片半片组件”及“12BB半片组件设计开发”等研发项目，使单晶组件大比例功率提升到700W以上。

（三）以市场为导向的研发理念和完善的研发体系

公司一贯重视对技术研发的投入和自主创新能力的提高，通过联合高校和科研院所以及上下游产业链的研发互动等方式形成了专业稳定的科研队伍，通过内部挖潜以及外部联动，并配备完善的研发激励制度，促进公司内部形成积极开展技术创新和产品升级的良好氛围。

公司通过积极引进和合理配置人才，组建专业研发团队，建立了电池研发中心、组件研发中心和新材料研发中心，拥有国家级企业技术中心、国家级博士后科研工作站以及江苏省半导体（异质结）叠层新能源产业创新中心，构建了具备全球竞争力的研发体系。

多年来公司一直从事太阳能晶体硅电池片、组件的研发生产，在高效光伏电池及组件领域积累了深厚的技术储备，具备业内领先的量产技术能力和产能优势。公司新推出的超低碳210 Hyper-ion伏曦组件产品，在工艺上采用了独特的低温双面钝化接触、多主栅技术、双面微晶技术；在材料上采用了210半片薄硅片、低银含浆料、钢边框等材料。在拥有高功率和高转换效率的同时，伏曦系列产品使用的多主栅技术、薄硅片、低银含浆料等降本手段控制其成本与传统PERC产品处于同一水平，使该产品的度电成本有着较大的优势。此外，公司针对住宅和工商业屋顶用户量身打造的超能系列产品，在功率、易安装、可靠性及安全性等方面均具备明显优势，不仅可满足市场需求，也将为用户带来更好的体验、更高的回报。

（四）以品质为保障的卓越品牌优势

作为全球光伏行业龙头企业之一，在长期的生产经营中，积累了丰富的行业经验，并在全球范围内建立了稳定高效的产供销体系，公司持续推进生产自动化、智能化，通过工艺技术进步和生产布局优化来保障产品技术领先、品质优越，打造电池组件研发制造领域的领先品牌。通过过硬的产品品质，公司先后获得德国TUV、美国UL、英国MCS、欧盟CE、澳大利亚CEC、国家CQC等产品行销全球需要的认证；同时，凭借优秀的产品品质、专业的服务质量和优异的市场表现，公司荣膺第六届异质结领跑量产与供应链配套协作国际论坛“2021年度异质结电池产业领跑先锋奖”、“2021年度异质结电池组件最佳供应商”，是公司技术实力和品质可靠性的重要体现。

（五）光伏产业集群及全球化布局优势

公司在浙江宁波、江苏金坛、浙江义乌、安徽滁州等设立了生产基地，并以此带动形成初具规模的产业集群。上述生产基地位于长三角地区，海陆空港均较为发达，地理位置优越，交通便捷，运输成本和海外拓展优势显著。通过参与、带动并形成初具规模的产业集群，公司大部分的原材料采购都可以在该区域内实现，极大地降低了采购、销售过程中的运输成本。

此外，公司通过在全球范围内设立分子公司、办事处等构建起全球化网络，努力打造四个全球化，即市场全球化、制造全球化、资本全球化和人才全球化，彼此相互促进，以市场趋向合理布局全球化制造、资本和人才，赢得全球的认可，公司始终以客户需求为中心，创造性地为客户提供有价值的服务，并在科技研发、高效产品推广、工艺改进、精益生产和成本控制等方面不断提升核心竞争力，助力全球清洁能源的应用与普及，努力践行“让东方日升点亮世界每一个角落”的公司理念。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，全球光伏行业整体保持稳定发展态势，产业链中纵向的战略合作、协作程度加强，在光伏发电逐步取代火电的长期视角下，行业整体已逐步摆脱对于政策补贴的以依赖，形成以市场驱动为导向的良性发展模式。但报告期内受新型冠状病毒全球蔓延、上游原材料的产能释放滞后于光伏组件产能扩张、海运运力紧张等因素的影响，光伏组件行业上游原材料出现供不应求的情况，以硅料、硅片、EVA胶膜、铝边框等为代表的原辅材料价格大幅上涨，对公司业绩带来不利影响。报告期内，公司实现营业收入188.31亿元，同比增长17.23%；实现归属于母公司的净利润-0.42亿元，同比下降125.59%。报告期内公司利润出现大幅下滑的主要原因如下：1、与上年同期相比，本报告期公司光伏组件销售收入增加，但由于上游原材料特别是硅料、硅片等价格持续上涨，而公司组件订单销售价格提前签订且组件销售价格的增长速度缓于上游原材料，造成组件销售毛利较薄，公司组件产能不能完全释放。2、因受新冠疫情影响，本报告期内物流成本上涨，特别是海外运费增长，公司的运输成本较上年同期有所增加。3、本报告期公司投建滁州、马来西亚等光伏电池组件生产基地，人员及经营成本增加，管理费用较上年同期有所上升。此外受报告期内人民币对欧元、澳元、美元等主要币种汇率波动较大影响，计入财务费用的汇兑损失较上年同期有所增加。

为不断提升电池组件核心竞争力，建设高效产能，公司持续布局新增产能，在公司“新能源、新材料”的两新发展战略既定发展框架下，推进光伏制造、电站投建、新材料、LED照明、储能等各大业务齐头并进。具体在以下几个方面取得突破性进展：

1、持续聚焦组件主业，提升产能和销售规模

为回笼资金聚焦电池组件主业，提升组件产能和销售规模，并综合考虑江苏斯威克发展需要，2021年8月，公司出售持有的江苏斯威克52.49%的股权，此后不再拥有对江苏斯威克的控制权，光伏电池封装胶膜不再为公司未来主要产品。报告期内，公司组件出货量8.1GW。其中，海外组件出货量5.7GW，尤其是巴西、澳洲、智利、波兰、丹麦等新兴市场组件出货实现较大突破。

2、持续加大研发投入，满足客户多元化需求

公司非常重视对技术研发的投入和自主创新能力的提高，在高效光伏电池及组件领域积累了丰富的技术储备，具备业内领先的量产技术能力。截至报告期末，公司自主研发并授权拥有387项专利技术，其中2021年新增授权专利141项。公司以自身的研发优势为依托并联合科研院所及供应链资源，开发了多款受市场欢迎的新产品，包括大尺寸、半片、双面双玻、多主栅、叠瓦、HJT等多款新型组件，使公司产品转换效率稳步提升。公司基于210mm超薄大硅片推出了Hyper-ion伏曦系列700W+异质结光伏组件，在降低LCOE方面表现优异，能够更好满足客户对高效产品的需求。其次，公司针对住宅和工商业屋顶用

户重点研发的超能系列产品，在功率、易安装、可靠性及安全性等方面均具备明显优势，有力巩固了公司的技术创新与产业化应用优势。此外，公司依托双一力电池产业化平台，通过引进和自主创新系统集成技术、BMS电池管理系统技术、金盾控制器技术、电力电子技术，成功开发Golden Sigma户外储能系统柜，尤其作为独立开发的国内280AH首家通过UL9540Ah的1500V高压储能电池系统，2021年累计全球发货422MWh。尤其北美市场，相继完成了加州47MWh调峰项目、美国北卡109MWh调频及辅助服务项目等多个大项目的发货。截止2022年一季度，海外市场项目累积签约量超1GWh。

3、提升现金流管理水平，持续优化资产结构

光伏电站的投资建设需要大量资金，同时，应收国家电费补贴规模的不断上升给公司带来了一定的资金压力。为有序增强公司现金管理水平，持续优化资产结构，2021年公司共完成电站交割约867MW。通过出售部分现金流较差的存量补贴电站，以储备资金建设现金流更好的平价电站项目，进一步优化了公司自持电站的技术性能及现金流水平。

4、持续优化产能布局，产业链合作继续加强

经过多年的产能积累，公司已形成太阳能电池制造和深加工、太阳能组件加工、光伏电站建设运营等完整产业链条。报告期内，公司有序推进产能布局优化，新增安徽滁州5GW210大尺寸电池组件产能。通过新技术导入及一系列新建、改扩建项目的顺利投产，公司产能布局进一步优化。此外，公司通过合资、参股等股权合作，与供应链伙伴加强互动合作，供应链稳定性有序增强，并通过供应商联合开发、长单采购锁量、优化物流等措施，有效控制采购及物流成本。

5、2022年度定向增发获交易所受理

为满足公司业务发展的需要，扩大公司经营规模，进一步增强公司资本实力及盈利能力，公司于2022年1月28日召开第三届董事会第二十九次会议，审议通过《关于<公司2022年度向特定对象发行A股股票预案>的议案》等相关议案；并于2022年2月15日召开2022年第一次临时股东大会，审议通过第三届董事会第二十九次会议通过的与本次发行相关的议案，并同意授权董事会及董事会授权人士全权办理本次发行的相关事宜。目前，公司向特定对象发行股票申请获得深圳证券交易所受理。本次定向增发计划募集资金50.00亿元，用于5GW N型超低碳高效异质结电池片与10GW高效太阳能组件项目、全球高效光伏研发中心项目等项目及补充流动资金，将有利于提升公司高效电池片和组件产能规模，增强公司科创能力、研发水平，并增强公司资金实力，有利于进一步提升公司盈利能力和行业竞争力，促进公司持续、稳定、健康发展。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“光伏产业链相关业务”的披露要求：

营业收入整体情况

单位：元

	2021年		2020年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	18,830,724,181.12	100%	16,063,492,270.89	100%	17.23%
分行业					
工业	17,874,424,986.51	94.92%	15,813,852,150.62	98.45%	13.03%
其他	956,299,194.61	5.08%	249,640,120.27	1.55%	283.07%
分产品					
太阳能电池及组件	13,209,328,988.96	70.15%	11,777,733,164.59	73.33%	12.16%
太阳能电站 EPC 与转让	1,176,440,027.15	6.25%	971,621,716.97	6.05%	21.08%

光伏电池封装胶膜 (EVA 等)	1,644,704,579.38	8.73%	1,783,651,623.71	11.10%	-7.79%
光伏电站电费收入	766,489,295.12	4.07%	852,892,030.05	5.31%	-10.13%
灯具及辅助光伏产品	1,077,462,095.90	5.72%	427,953,615.30	2.66%	151.77%
其他	956,299,194.61	5.08%	249,640,120.27	1.55%	283.07%
分地区					
中国境外销售	10,881,715,878.51	57.79%	10,860,213,430.70	67.61%	0.20%
中国境内销售	7,949,008,302.61	42.21%	5,203,278,840.19	32.39%	52.77%

不同技术类别产销情况

单位：元

技术类别	销售量	销售收入	毛利率	产能/年	产量	在建产能/年	计划产能/年
太阳能组件	8,108.61 MW	12,129,957,261.50	1.71%	19,100MW	8,626.8 MW	13,000.00MW	14,000.00MW
光伏电池封装胶膜 (EVA 等)	1.95 亿平方米	1,644,704,579.38	15.98%	3.88 亿平方米	1.96 亿平方米	—	—

注：公司光伏电池封装胶膜 (EVA 等) 业务主要依托子公司江苏斯威克开展。2021 年 8 月，公司出售持有的江苏斯威克 52.49% 的股权，此后不再拥有对江苏斯威克的控制权，故上表中光伏电池封装胶膜 (EVA 等) 相关数据仅为 2021 年 1-8 月其纳入公司合并报表范围内的数据。

对主要收入来源国的销售情况

单位：元

主要收入来源国	销售量	销售收入	当地光伏行业政策或贸易政策发生的重大不利变化及其对公司当期和未来经营业绩的影响情况
中国 (组件)	2,382MW	3,672,864,065.59	
巴西 (组件)	1,421MW	2,293,944,342.93	
印度 (组件)	1,301MW	1,863,104,474.93	

光伏电站的相关情况

序号	项目	所在地	规模(MW)	业务模式	进展	年限(年)	并网电价(元/度)	实际电量2021年1-12月(度)	并网电量2021年1-12月(度)	电费收入		营业利润		自产产品供应情况
										2021年1-12月(元)	2021年1-12月(元)	2021年1-12月(元)	2021年1-12月(元)	
1	越南LN250MW EPC项目	越南	250	EPC	已完工	--	--	--	--	--	--	--	--	组件
2	内蒙古鄂尔多斯150MW集中式光伏发电项目	内蒙古 鄂尔多斯	150	BT	已并网	20	--	--	--	--	--	--	--	组件
3	澳洲Merredin Solar Farm132MW光伏电站项目	澳大利亚	132	持有运营	已并网	30	商业电价+绿证收入	256,185,000.00	256,185,000.00	89,292,650.02	37,319,063.93	组件	组件	
4	澳洲昆士兰州121.5MW光伏电站项目	澳大利亚	121.5	持有运营	已并网	30	商业电价+绿证收入	185,952,000.00	185,952,000.00	72,064,037.91	19,984,241.78	组件	组件	
5	东方日升肇源宁升100MW光伏项目	黑龙江 大庆	100	BT	已并网	20	0.374	--	--	--	--	--	--	组件
6	墨西哥杜兰戈州100MW集中式光伏发电项目	墨西哥	100	持有运营	设计、建设中	--	--	--	--	--	--	--	--	组件
7	西班牙Charquillos 57MW EPC项目	西班牙	57	EPC	设计、建设中	--	--	--	--	--	--	--	--	
8	Audax 55MW EPC项目	西班牙	55	EPC	已完工	--	--	--	--	--	--	--	--	组件
9	哈萨克斯坦Chalakkurgan 50MW光伏电站项目	哈萨克斯坦	50	持有运营	已并网	15	基本电价	80,196,810.00	80,196,810.00	51,844,718.70	28,905,295.61	组件	组件	
10	越南Dak Hoa 49.5MW EPC项目	越南	49.5	EPC	已完工	--	--	--	--	--	--	--	--	组件
	国内其他持有运营	--	154.93674	持有运营	--	--	--	172,861,078.00	172,160,267.00	116,526,406.26	62,662,321.16			
	国内其他EPC	--	42.2043	EPC	--	--	--	--	--	--	--			
	国外其他持有运营	--	58.31	持有运营	--	--	--	86,803,839.72	86,803,839.72	82,298,226.29	42,038,286.85			
	国外其他EPC	--	35	EPC	--	--	--	--	--	--	--			

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	17,874,424,986.51	16,764,439,922.08	6.21%	13.03%	22.58%	-7.30%
分产品						
太阳能电池及组件	13,209,328,988.96	13,059,701,300.17	1.13%	12.16%	22.00%	-7.97%
光伏电池封装胶膜(EVA等)	1,644,704,579.38	1,381,944,683.79	15.98%	-7.79%	-4.02%	-3.29%
太阳能电站EPC与转让	1,176,440,027.15	1,057,362,572.75	10.12%	21.08%	41.14%	-12.78%
光伏电站电费收入	766,489,295.12	412,650,190.38	46.16%	-10.13%	-10.71%	0.35%
分地区						
中国境外销售	10,881,715,878.51	10,538,227,582.52	3.16%	0.20%	7.97%	-6.97%
中国境内销售	7,949,008,302.61	7,048,046,371.22	11.33%	52.77%	71.50%	-9.68%
分销售模式						
直营销售	16,251,275,107.91	15,252,107,339.01	6.15%	12.09%	23.10%	-8.39%
分销销售	2,579,449,073.21	2,334,166,614.73	9.51%	64.90%	57.74%	4.10%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
工业（太阳能组件）	销售量	MW	8,108.61	7,534.13	7.63%
	生产量	MW	8,626.8	7,007.46	23.11%
	库存量	MW	822.73	304.54	170.15%
工业（光伏电站）	销售量	MW	867	150	478.00%
	生产量	MW	324	201	61.19%
	库存量	MW	333	876	-61.99%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、本报告期太阳能组件库存量较上年增加170.15%，主要系公司本报告期组件的产能增加，销售规模也增大，相应库存量增加所致。

2、本报告期光伏电站销售量较上年增加478.00%，主要系公司为优化电站结构同时回笼资金，本报告期内出售的国内存量补贴电站较多所致。

3、本报告期光伏电站生产量较上年增加61.19%，主要系本年国内新建电站项目增加所致。

4、本报告期光伏电站库存量较上年减少61.99%，主要系本期电站出售量大于新建并网项目数量所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	是否正常履行	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险	合同未正常履行的说明
多晶硅	弘元新材料（包头）有限公司	640,000	55,143	55,143	584,857	48,773.00	48,773.00	45,143	是	否	否	

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险	合同未正常履行的说明
组件用光伏压延玻璃	福莱特玻璃集团股份有限公司、安徽福莱特光伏玻璃有限公司、浙江嘉福玻璃有限公司、福莱特(越南)有限公司及福莱特(香港)有限公司	890,800	54,664	54,664	836,136	是	否	否	
太阳能晶体硅片	弘元新材料(包头)有限公司	1,136,300	75,554	75,554	1,060,746	是	否	否	

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
太阳能组件	原材料	11,279,055,252.84	94.60%	9,377,663,906.22	93.90%	20.28%
太阳能组件	直接人工	253,216,389.36	2.12%	322,367,497.49	3.23%	-21.45%
太阳能组件	制造费用	390,545,983.61	3.28%	286,689,490.89	2.87%	36.23%
太阳能组件	其中：能源	107,868,756.30	0.90%	107,696,943.75	1.08%	0.16%
太阳能组件	小计	11,922,817,625.81		9,986,720,894.60		
光伏电池封装胶膜（EVA 等）	原材料	1,291,734,807.17	93.47%	1,309,478,203.35	92.41%	-1.35%

光伏电池封装胶膜（EVA 等）	直接人工	31,289,158.86	2.26%	35,090,652.26	2.48%	-10.83%
光伏电池封装胶膜（EVA 等）	制造费用	58,920,717.76	4.26%	72,394,723.16	5.11%	-18.61%
光伏电池封装胶膜（EVA 等）	其中：能源	28,773,742.42	2.08%	42,899,523.15	3.03%	-32.93%
光伏电池封装胶膜（EVA 等）	小计	1,381,944,683.79		1,416,963,578.77		

说明

无

（6）报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比发生变化。详见公司2021年年度报告“第十节 财务报告之八、合并范围的变更”。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,951,059,215.21
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.67%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	1,115,162,357.57	5.92%
2	第二名	657,950,058.77	3.49%
3	第三名	413,814,448.30	2.20%
4	第四名	387,053,980.58	2.06%
5	第五名	377,078,369.99	2.00%
合计	--	2,951,059,215.21	15.67%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	5,726,250,187.11
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.02%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	2,820,908,096.00	15.28%
2	第二名	1,012,918,817.62	5.49%
3	第三名	741,198,075.00	4.02%
4	第四名	668,615,534.85	3.62%
5	第五名	482,609,663.64	2.61%
合计	--	5,726,250,187.11	31.02%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	228,595,689.47	190,809,995.39	19.80%	
管理费用	747,215,695.14	511,448,605.60	46.10%	主要为本期投建滁州、马来西亚等光伏电池组件生产基地，人员及经营滁州、马来西亚基地投产，管理成本增加；部分产线进行升级改造，停工期间的折旧费计入管理费用所致
财务费用	625,494,961.98	425,350,334.63	47.05%	主要受人民币对欧元、澳元、美元等币种的汇率波动较大产生的汇兑损失增加影响所致
研发费用	859,978,369.78	825,542,487.28	4.17%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
210-12BB 高效太阳能电池新产品研发	提升 210-12BB 电池片的转换效率	取得阶段性成果，已应用于产线	项目技术指标检验合格，进入市场销售，并产生一定的经济效益	提升公司技术壁垒，提高公司产品竞争力与品牌影响力
高效钙钛矿叠层电	进一步提高电池的转换	取得阶段性成果，已	项目技术指标检验合格，进	提升公司技术壁垒，提高公

池研发	效率,降低太阳能电池的度电成本。	应用于产线。	入市场销售,并产生一定的经济效益,	公司产品竞争力与品牌影响力
N型微晶氧化硅窗口层工艺开发与量产导入	改善 HJT 电池受光面钝化、透光、接触性能,进一步提高 HJT 电池的转换效率。	取得阶段性成果	项目技术指标检验合格,进入市场销售,并产生一定的经济效益,	提升公司技术壁垒,提高公司产品竞争力与品牌影响力
高效 120 二切片组件开发	通过使用 210mm 大尺寸硅片,将单块组件功率采用高效 120pcs 的排布方式可以提升到 600W。同时,通过合理的电路和版型设计,降低组件的开路电压,提高系统端 30% 的承载能力,降低 0.5 分/W 的 BOS 成本。	开发完成	组件的功率提升到 600W 以上,实现批量化生产,成品良品率达到 99.3% 以上。	是公司具有竞争力的新产品,在 550W 产品的基础上进行更新换代创新改良,产品升级。
构件式 BIPV 组件开发	特殊设计组件+排水系统构成的 BIPV 整体屋面方案,能满足工商业屋面与户用屋面使用,且在现有产品基础上,大大降低光伏电站系统成本。	开发完成	BIPV 系统满足 GB T 34555-2017、GB 8624-2012、GB 50205-2020 等规范要求,组件系统成本降低 0.3 元/W 左右,实现批量化生产,成品良品率达到 99.4% 以上。	是公司具有竞争力的新产品,拓展我司分布式产品线,提高分布式市场市占率。
安全关断智能组件开发	智能光伏组件集成功率优化功能,可以有效解决热斑、灰尘、阴影遮挡等因素引起的功率失配问题。一直以来,智能组件的核心器件一直依赖国外技术,存在专利限制、成本高等问题,此产品的成功研发可逐步打破此局面。	进入中大样阶段	智能组件所有配件国产化,降低成本约 50% ,能够适应目前的 210 大电流组件,实现批量化生产,成品良品率达到 99.4% 以上。	该新产品不仅可以打破国外国产功率优化芯片技术领域的垄断,还可以大幅降低成本,极大促进智能组件的推广普及。
Topcon 电池组件产品研发	光伏行业已进入平价、竞价上网的新阶段,提高组件和系统的发电效率是降低度电成本的重要突破口,N 型 TOPCON 具有显著的钝化效果,可以显著减低界面的复合提升电流密度及开路电压,具有更高的填充因子。n 型	开发完成	组件的功率提升 20W 以上,组件 BOS 降低成本 1.8%, LCOE 降低 3.0%,实现批量化生产,成品良品率达到 99.4% 以上。	是公司具有竞争力的新产品,,可以实现更高的组件功率,有效的降低度电成本,为未来一到两年内推动光伏平价上网打下坚实的基础。

	TOPCON 电池具有最高的极限效率 28.7%，高于 HJT 的 27.5% 极限效率，且能与多主栅、半片、叠片技术相配合。			
--	---	--	--	--

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,399	1,887	-25.86%
研发人员数量占比	13.00%	22.06%	-9.06%
研发人员学历			
本科	503	485	3.71%
硕士及以上	46	43	6.98%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	804	1,084	-25.83%
30~40 岁	537	679	-20.91%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	859,978,369.78	825,542,487.28	767,271,607.06
研发投入占营业收入比例	4.57%	5.14%	5.33%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	19,459,881,530.85	16,002,285,154.90	21.61%
经营活动现金流出小计	18,858,841,419.63	15,315,872,323.46	23.13%

经营活动产生的现金流量净额	601,040,111.22	686,412,831.44	-12.44%
投资活动现金流入小计	4,013,857,117.32	146,049,813.58	2,648.28%
投资活动现金流出小计	4,517,810,536.87	1,222,404,183.69	269.58%
投资活动产生的现金流量净额	-503,953,419.55	-1,076,354,370.11	-53.18%
筹资活动现金流入小计	13,107,345,436.83	10,778,984,901.58	21.60%
筹资活动现金流出小计	13,698,752,097.53	9,060,567,027.08	51.19%
筹资活动产生的现金流量净额	-591,406,660.70	1,718,417,874.50	-134.42%
现金及现金等价物净增加额	-551,673,817.07	1,261,792,349.20	-143.72%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内投资活动现金流入同比增加 2,648.28%，主要原因系本期公司转让江苏斯威克控制权及转让所持有的部分国内外电站项目公司所收到的股权转让款等金额较大所致。

2、报告期内投资活动现金流出同比增加 269.58%，主要原因系本期新增滁州、马来西亚等生产基地建设，发生的基建及采购设备等长期资产支出增加所致。

3、报告期内投资活动产生的现金净流出同比减少 53.18%，主要原因是虽然本期新增基地建设的长期资产购建支出金额较大，但同时有转让江苏斯威克控制权及转让部分电站项目公司所收到的股权款等资金流入；而上年同期主要为购建长期资产支出。

4、报告期内筹资活动现金流出同比增加 51.19%，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。

5、报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比减少 134.42%，主要原因是本期取得借款收到的现金减去偿还债务支付的现金净额低于上年同期，而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净额较上年同期增加所致。

6、报告期内现金及现金等价物净增加额同比减少 143.72%，主要原因是本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司加大销售回款力度，应收账款减少，预收款项增加；此外由于公司主要的业务板块光伏制造及光伏发电的均属于重资产，计入营业成本的折旧摊销等非付现成本金额较大，造成经营活动产生的现金净流量大于净利润。

五、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,596,111,870.80	6,558.97%	主要系转让江苏斯威克控股权及转让电站项目公司	

			产生的股权投资收益。
公允价值变动损益	104,227,255.07	428.31%	主要原因是对公司全资孙公司宁波梅山保税港区绿泖投资有限公司持有的江苏中信博新能源科技股份有限公司的股份, 对其按公允价值进行计量且截至报告期末公允价值变动较大所致。
资产减值	-114,939,860.78	-472.33%	主要系计提固定资产减值损失和存货跌价损失
营业外收入	32,522,573.18	133.65%	主要系违约赔偿收入和保险赔偿利得
营业外支出	160,578,726.25	659.87%	主要系违约赔偿支出、非常损失及火灾损失
信用减值损失	-258,516,062.69	-1,062.33%	主要为计提应收款项信用风险损失
资产处置收益	-18,161,690.43	-74.63%	主要为处置固定资产所致
其他收益	110,618,514.20	454.57%	主要为收到的与生产经营相关的政府补助

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	5,202,427,491.84	17.60%	5,167,824,832.94	17.67%	-0.07%	
应收账款	2,611,246,097.58	8.83%	3,726,828,438.17	12.74%	-3.91%	
存货	3,030,646,165.63	10.25%	1,558,097,195.11	5.33%	4.92%	
长期股权投资	638,780,585.55	2.16%	389,867,331.04	1.33%	0.83%	
固定资产	9,067,374,273.62	30.67%	10,712,445,696.66	36.63%	-5.96%	
在建工程	1,711,460,672.	5.79%	1,369,748,965.	4.68%	1.11%	

	24		84			
使用权资产	582,994,484.33	1.97%	362,864,582.77	1.24%	0.73%	
短期借款	3,795,010,877.02	12.84%	3,547,361,295.59	12.13%	0.71%	
合同负债	1,162,038,985.70	3.93%	780,840,370.93	2.67%	1.26%	
长期借款	1,772,883,935.56	6.00%	1,715,991,806.77	5.87%	0.13%	
租赁负债	443,137,490.42	1.50%	302,708,591.63	1.04%	0.46%	

境外资产占比较高

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
马来西亚工厂	境外直接投资	878,828,312.10	马来西亚	制造工厂	财产保险、完善的内部控制	-8,691,459.22	9.21%	否
双宇越南工厂	境外直接投资	50,818,680.33	越南	制造工厂	投资保险、完善的内部控制	515,622.98	0.53%	否
其他情况说明	截止报告期末，除上述境外生产基地外，公司其他主要境外资产为太阳能电站，详见“第三节 管理层讨论与分析-四、主营业务分析-光伏电站的相关情况”。							

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	530,300,302.80	96,945,948.10				514,727,172.73		112,519,078.17
2.衍生金融资产	108,112,469.47	14,388.21			138,995,212.10	222,643,214.20		24,478,855.58

4.其他权益 工具投资	134,573,290. 64		-52,427,181.83			66,193,400.0 1		15,952,708.80
金融资产小 计	772,986,062. 91	96,960,336.3 1	-52,427,181.83		138,995,212.10	803,563,786. 94		152,950,642.55
上述合计	772,986,062. 91	96,960,336.3 1	-52,427,181.83		138,995,212.10	803,563,786. 94		152,950,642.55
金融负债	2,823,906.06	7,266,918.76			18,881,037.73	1,159,090.15		13,278,934.88

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
货币资金	3,126,546,658.97	存出保证金等
应收票据	110,000,000.00	质押
固定资产	2,088,048,748.67	抵押
无形资产	488,229,717.35	抵押
长期股权投资	230,004,663.63	担保及质押
合计	6,042,829,788.62	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
271,609,413.20	692,846,150.00	-60.80%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	166,055,954.83		-52,427,181.83	0.00	66,193,400.01	56,523,898.54	15,952,708.80	自筹
股票	74,750,000.00	96,945,948.10			514,727,172.73	-11,849,002.01	112,519,078.17	自筹
合计	240,805,954.83	96,945,948.10	-52,427,181.83	0.00	580,920,572.74	44,674,896.53	128,471,786.97	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
湖北岚风能源发展有限公司	宁海新电力开发有限公司100%股	2021年07月13日	51,749.64	1,468.93	本次交易有利于公司的资金回笼,	1,291.75%	收益法	否	否	是	是	2021年06月26日	www.cninfo.com.

	权				增加公司运营资金，更好地支持公司主业。								
湖北岚风能源发展有限公司	五莲京科光伏发电有限公司 100% 股权、	2021 年 07 月 15 日	4,693.68	-61.91	本次交易有利于公司的资金回笼，增加公司运营资金，更好地支持公司主业。	114.53%	收益法	否	否	是	是	2021 年 06 月 26 日	www.cninfo.com.
湖北岚风能源发展有限公司	铜鼓县铜升电力开发有限公司 100% 股权	2021 年 07 月 13 日	1,477.76	91.01	本次交易有利于公司的资金回笼，增加公司运营资金，更好地支持公司主业。	-54.88%	收益法	否	否	是	是	2021 年 06 月 26 日	www.cninfo.com.
深圳深燃新能源产业发展有限公司、常州远卓创业投资合伙企业（有限合伙）、	江苏斯威克新材料股份有限公司 52.49% 股权	2021 年 08 月 31 日	183,769.15	8,353.68	（一）回笼资金，集中布局公司核心业务发展 （二）实现共赢，与深圳燃气建立	4,318.73%	收益法	否	否	是	是	2021 年 08 月 03 日	www.cninfo.com.

常州远图创业投资合伙企业（有限合伙）、常州远方创业投资合伙企业（有限合伙）三家江苏威克员工持股平台					深度合作（三）增强江苏威克独立性，优化产业链协同效应								
深圳市深燃清洁能源有限公司	高邮振兴新能源科技有限公司 100% 股权	2021 年 11 月 23 日	31,590	1,533.85	有利于公司的资金回笼，增加公司运营资金，更好地支持公司主业经营，符合公司聚焦主业的战略规划，有利于优化公司资产结构。	372.76%	收益法	否	否	是	是	2021 年 10 月 18 日	www.cninfo.com.
深圳市深燃清洁能源有限公司	江苏新电投资管理有限公司 100% 股权	2021 年 11 月 05 日	22,322	1,186.18	有利于公司提高资产运营效率，有助于公司回收	178.05%	收益法	否	否	是	是	2021 年 10 月 18 日	www.cninfo.com.

					光伏电站建设资金，使公司回笼资金后能够继续用于新的光伏电站建设，有利于优化公司资产结构。								
深圳市深燃清洁能源有限公司	芮城县宝升电力开发有限公司 100% 股权	2021 年 11 月 03 日	8,537	639.62	有利于公司提高资产运营效率，有助于公司回收光伏电站建设资金，使公司回笼资金后能够继续用于新的光伏电站建设，有利于优化公司资产结构。	247.75 %	收益法	否	否	是	是	2021 年 10 月 18 日	www.cn info.com.
深圳市深燃清洁能源有限公司	神木市神光新能源电力有限公司 100% 股	2021 年 12 月 16 日	12,373	816.91	有利于公司提高资产运营效率，有助于公司回收	218.01 %	收益法	否	否	是	是	2021 年 10 月 18 日	www.cn info.com.

权					光伏电站建设资金，使公司回笼资金后能够继续用于新的光伏电站建设，有利于优化公司资产结构。								
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
东方日升(常州)新能源有限公司	子公司	硅太阳能电池组件和部件、电器、灯具、橡胶制品、电子产品、光电子器件的制造、加工;太阳能发电工程设计、施工、承包;电力、新能源、节能相关技术的研发、转让、咨询服务;合同能源管理及咨询服务;光伏设备租赁;太阳能发电;自营和代理各	250,000 万元人民币	5,810,831,299.24	2,229,558,655.34	6,518,677,968.59	-339,155,587.93	-405,510,185.80

		类商品及技术的进出口业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)						
东方日升(安徽)新能源有限公司	子公司	一般项目：新能源科技研发；太阳能电池组件、家用电器、灯具、橡塑制品、电子产品的加工销售；太阳能发电工程总承包；电力、新能源、节能技术研发、成果转化；合同能源管理服务；货物进出口、技术进出口。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	80,000 万元人民币	5,930,763,494.32	728,820,660.16	3,036,714,128.16	-70,578,325.61	-71,069,555.62
RISEN ENERGY (AUSTRALIA) PTY LTD	子公司	太阳能电池组件的销售	571.79 元人民币	536,447,764.76	-28,792,864.69	509,863,654.58	-43,799,699.08	-40,596,129.71
双一力(天津)新能源有限公司	子公司	锂离子电池(含聚合物)和电池模数(系数)的设计、开发、	11,530 万元人民币	412,590,802.05	68,516,393.29	294,768,776.57	-23,798,060.34	-23,223,132.50

		制造、销售并提供相关技术咨询和服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)						
谦德咏仁新能源投资(苏州)有限公司	子公司	从事法律法规允许范围内的项目投资。	23,000 万元人民币	318,947,916.93	303,352,204.57	0.00	-5,877,343.86	-17,715,721.24
Risen Energy (HongKong) Co.,Limited	子公司	EPC 和电站投资	11,653.32 万美元	3,135,297,812.57	1,177,137,083.23	1,438,885,724.91	-398,735.35	-4,693,655.44
东方日升(宁波)新材料有限公司	子公司	一般项目：电子专用材料制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；有色金属合金制造；配电开关控制设备制造；电线、电缆经营；电线、电缆制造；电子元器件与机电组件设备制造；光伏发电设备租赁；家用电器制造；照明器具制造；半导体照明器件制造；橡胶制品制	5,000 万元人民币	698,402,721.64	63,376,852.22	511,642,515.36	13,642,817.01	13,376,852.22

		造；塑料制品制造；机械电气设备制造；光伏设备及元器件制造；其他电子器件制造；电力电子元器件制造；互联网销售（除销售需要许可的商品）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。						
东方日升(义乌)新能源有限公司	子公司	新能源科技研发；太阳能电池组件、家用电器、灯具、橡塑制品、电子产品的加工、销售；太阳能发电工程总承包；电力、新能源、节能技术研发、成果转化；合同能源管理服务；货物进出口、技术进出口；国内贸易、国际贸易；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开	30,000 万元人民币	4,365,185,818.14	302,634,970.16	5,574,421,865.62	-11,948,082.28	-7,256,157.96

		展经营活动)						
浙江博鑫投资有限公司	子公司	实业投资、投资与资产管理、投资咨询、企业管理咨询、合同能源管理。(未经金融等监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集(融)资等金融业务)	6,000 万元人民币	2,020,667,828.39	839,758,658.79	1,446,567,942.61	184,728,475.30	162,572,276.57
东方日升(宁波)电力开发有限公司	子公司	太阳能电站、电站的建设、经营管理、运行维护、太阳能发电工程设计、施工、承包, 电力、新能源、节能相关技术的研发、转让、咨询、服务, 太阳能电池组件、户用终端系统、太阳能发电设备及元器件、电光源销售, 合同能源管理及咨询服务, 自营和代理货物与技术的进出口, 但国家限定	50,000 万元人民币	3,282,432,824.64	1,391,525,548.57	1,073,991,453.56	468,687,603.42	398,111,724.03

		公司经营或禁止进出口的货物与技术除外						
江苏斯威克新材料股份有限公司	参股公司	EVA(乙烯和醋酸乙烯共聚物)、灌封材料的生产及销售; 太阳能电池封装材料专用设备的技术开发、生产销售与技术咨询; 绝缘材料、太阳能灯具、太阳能电池、太阳能光伏组件、橡塑助剂、户用终端系统的销售; 太阳能电站及电力设施的建设、经营管理和运行维护; 太阳能发电工程及新能源的设计、技术转让及咨询服务; 合同能源管理及咨询服务; 实业投资(不得从事金融、类金融业务, 依法需取得许可和备案的除外); 自营和代理各类商品及技术的	28,084.6154 万元人民币	3,939,578,587.82	1,825,189,764.32	3,841,173,497.40	284,733,502.99	236,551,793.89

		进出口业务。						
--	--	--------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
东方日升绿电（浙江）建材有限公司	新设	
东方日升（宁波）新材料有限公司	新设	
江苏斯威克新材料股份有限公司	转让	（一）回笼资金，集中布局公司核心业务发展（二）实现共赢，与深圳燃气建立深度合作（三）增强江苏斯威克独立性，优化产业链协同效应
乌海宁升电力开发有限公司	转让	
Risen PV Plant 4 LLP	注销	

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司未来发展的展望

本节将从行业格局和趋势、公司发展战略、公司经营计划以及风险分析四个方面，对公司未来进行展望。

（一）行业格局和趋势

一）行业格局

近年来，世界各国逐步对碳中和达成共识，将加速淘汰化石能源，构建以光伏为代表的新能源主体。2021年11月10日，中国和美国在联合国气候变化格拉斯哥大会期间发布《中美关于在21世纪20年代强化气候行动的格拉斯哥联合宣言》，宣告“碳达峰、碳中和”目标；据不完全统计，全球已有130多个国家和地区提出了“零碳”或“碳中和”的气候目标，且减排目标陆续进入实施阶段，低碳新能源市场规模持续扩大。

我国光伏行业进入理性成熟的发展阶段，准入门槛、行业规范化程度持续提高，同时行业竞争的关键要素增多。特别是2020年下半年以来，以硅料为代表的光伏上游原材料价格普遍上涨，造成行业竞争不断加剧，头部企业凭借技术、规模、成本、渠道及品牌、资金等方面的优势，研发新技术和新产品、加速量产和扩张先进产线，维持高开工率及盈利水平，从而抢占市场份额。据CPIA数据统计，光伏产业链各环节的集中度继2020年迅速增长后，2021年电池片的CR5上升至53.9%，组件的CR5上升至63.4%。目前，行业龙头企业仍利用行业领先优势加速扩张，未来的竞争格局将进一步分化，产业集中度将进一步提高。

二）行业趋势

据IRENA数据统计，集中式光伏电站的装机成本由2010年的4,731美元/kW降至2020年的883美元/kW，2010至2020年间装机成本降低约80%。光伏发电性价比对照传统发电方式有着持续的大幅的提升，相关产品的海内外客户认可度、需求量持续提高，行业内企业百花齐放，竞争烈度持续提高。

一方面，2021年前三季度硅料、硅片的大幅上涨给产业中下游的电池、组件、电站企业的盈利造成了较大影响，自2021年四季度以来，多家企业宣布硅料扩产或者进入硅料领域，进入2022年，随着硅料供给产能的逐步释放，产业链上下游博弈的优势天平将逐渐倾向下游。

另一方面，电池技术处于迭代期，P型（PERC）电池转化率接近理论极限，其产品生命周期已经接近尾声，新技术的N

型电池的技术路线有TOPCon、HJT、IBC等，该型电池的转化极限效率相较于传统的P型电池有着更大的提升空间。现今已有多家企业布局、投产该型电池。

随着电池效率的不断提高，电池制造工艺的不断提升，光伏类产品的使用场景被不断拓宽，与其他行业的跨界融合例子不断增多，农光互补、渔光互补、林光互补、水光互补等应用模式不断推广，未来光伏发电应用场景将更加广泛：i. 光伏+5G，5G技术不断成熟、普及化，按照各运营商5G规模和数量计算能耗总量，5G宏基站能耗量大概是4G的9倍以上，整体更高的总耗能，相对更高的基站密度，其非常契合光伏发电的使用场景，光伏和5G产业可以进行优势互补，相互推动产业的进一步发展。ii. 光伏+新能源基建，公安部统计数据显示，截至2021年底，我国新能源车保有量达784万辆，未来，随着新能源汽车应用模式更加普及，新型基建，例如：光伏充电桩等，相关的建设业务需求也将逐渐扩大。iii. 光伏+建筑，随着国家对建筑能耗标准、绿色水平的要求越来越高，以清洁安全高效的光伏发电系统作为建筑能源形式的“光伏建筑一体化”，将成为越来越多光伏企业差异化发展的契机。iv. 光伏+制氢，实现清洁能源生产清洁能源，能有效解决光伏发电消纳问题，实现两种新能源之间的有效应用。随着光伏发电和电解水制氢技术的不断发展，光伏+制氢将成为我国能源安全和能源结构调整的新选择。

（二）公司发展战略

一）公司继续专注于光伏制造主业，依托高效光伏产品体系和全球营销体系，大力保障技术研发和工艺改进的投入，加速推进国际化，为全球客户提供高效光伏能源解决方案。

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

2、光储项目集成方案服务商：基于公司领先的高效光伏系统集成方案和“储能+”智慧能源系统集成方案，打造集光伏智能制造、电站产业运营、储能配套、光伏产业链金融服务和光伏数据科技于一体的光伏一站式产业服务平台，并积极探索光伏项目多样化创新业务模式。

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

公司坚持“思进思变思发展，创新创业创一流”的经营理念 and “以科技创新持续改善能源格局，提高人类生活品质”的使命，本着“重质量、守诚信、抓安全、求发展、讲环保、铸辉煌”的方针，依托“国家级光伏实验室”，继续加强研发力度，致力于生产高效率的电池片和组件，满足国内外市场不断增长的需求，成为国际领先的光伏终端应用产品制造商。

二）保障措施

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

（三）经营计划

电池片、组件方面：技术上，当前光伏市场已进入以科技创新引领的高效电池及组件时代。公司通过联合高校和科研院所等方式培养和引进人才，形成了专业稳定的科研队伍，技术部门将从研发、试验等多维度综合提高光伏产品转换效率和产品质量，使公司在技术领先方面持续保持优势。产能上，2022年公司将在现有产能的基础上，按计划有序推进浙江宁海年产15GW N型超低碳高效异质结电池片与15GW高效太阳能组件项目一期部分、浙江义乌年产5GW高效太阳能电池组件项目、江苏金坛4GW高效太阳能电池片和6GW高效太阳能组件项目以及马来西亚年产3GW高效太阳能电池及组件项目，完善优化现有公司产能；销售上，在保持2021年度市场规模的基础上，巩固和扩大公司在全球的市场份额。

光储项目集成业务方面，公司在巩固原有欧洲、墨西哥、澳大利亚、越南、哈萨克斯坦等海外电站投建区域外，根据国家“一带一路”建设规划，提升了包括西班牙、意大利、孟加拉、菲律宾、尼泊尔等在内的全球范围的光伏电站开发投资规模。其次，针对工商业建筑屋顶和民用建筑屋顶，公司将推出相对应的BIPV产品，产品应用场景广泛，包含工业厂房新建和返修屋顶、大型公建新建屋顶、民用建筑新建和返修屋顶等。同时公司与建筑行业相关企业积极接洽，意在提供完善的全套光伏建筑屋顶系统，打造安全、适用、经济、美观、可靠、便捷的绿色建材发电产品，拓展BIPV蓝海市场。此外，公司继续大力推进储能业务发展，专注于锂离子电池储能系统的研发、生产、集成、销售、服务的一体化经营，凭借领先的储能电池技术和电力电子技术为辅助新能源并网、电力调频调峰、微电网、应急备用、削峰填谷、黑启动等提供整套储能系统解决方案，推动公司“光储”、“光储充”一体化解决方案、智能微电网解决方案进行商业化应用。根据公司“适当持有、滚动开发”的

总体电站思路，推动已有光伏电站的多形式处置，提高资金的使用效率。

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

（四）风险分析

一）宏观经济风险

2020年开始的全球新冠疫情，形势依旧严峻，全球经济的不确定性依旧较大，全球经济恢复压力面临风险依旧较大。公司境外收入占比较高，海外市场是公司收入重要的增长点。公司外销收入主要来源于向巴西、印度、欧盟、澳大利亚等多个国家和地区的客户销售太阳能组件等相关产品，以及在欧洲、东南亚、澳大利亚等国家和地区投资光伏电站取得的电费或EPC收入。公司境外销售受到各国不同的市场环境、法律环境、税收环境、监管环境等因素的影响，还可能面临国际关系变化及相关国家非理性竞争策略等不确定因素，如果公司不能充分理解、掌握和运用国际规则，可能出现相关的境外销售风险。

对此，公司将持续关注国际宏观经济形势变化，及时管控相关风险、调整公司策略，提高公司的抗风险能力。

二）政策风险

随着光伏发电环保特性的逐步认知，技术逐步成熟，光伏发电的成本持续下降，部分地区已实现平价上网，但相比较于水电、核电等低发电成本能源，光伏发电尚有差距，公司所从事的新能源行业与国家宏观经济形势及产业政策关联度较高。同时光伏产品销售仍受各国政府政策影响，尽管全球各国对光伏产业发展的支持立场明确，但如果主要市场的宏观经济或相关的政府支持政策发生重大变化，将在一定程度上影响行业的发展和公司的盈利水平。此外，公司产品出口多个国家和地区，受到国际政治关系，以及各国不同的市场环境、法律环境、税收环境、政治环境等因素的影响。公司还面临各国因政局变化、政府换届、领导人变化等导致的光伏行业相关政策不连续的风险，以及国家主权和信用变化风险等。

对此，公司将及时跟进、研究相关政策，提前做好准备，接受冲击，同时加紧技术研发来提高产品的核心竞争力。

三）毛利率波动风险

随着太阳能开发利用规模的快速扩大、光伏产业升级的不断加速、产品技术水平的持续进步，光伏行业产品价格逐渐降低，同时行业竞争加剧和原材料价格波动，使得公司产品可能面临产品毛利率下降的风险。若公司不能加大研发投入、提升光伏产品的高性价比、加强成本控制、进一步实现产品差异化而提升产品附加值和产品竞争力，则公司产品可能面临竞争优势减弱、毛利率下降的风险，进而对公司盈利水平造成不利影响。

对此，公司将持续重点关注相关原、辅材料的价格变化，对相关市场趋势做研判，及时调整采购策略和组件、电站等产品的订单价格，同时积极布局上游原材料相关的产业，与辅材制造商保持良好的商务合作关系，预防相关材料价格波动对公司毛利率的影响。

四）应收账款回收风险

随着经营规模不断扩张，公司应收款项规模保持较高水平。一方面，由于行业竞争加剧、补贴政策下滑以及产业集中度趋势提升，未来部分光伏企业可能出现资金流动性困难导致退出市场或者申请破产，若未来出现销售回款不顺利或客户财务状况恶化的情况，则公司应收账款的回收风险将增加，可能给公司带来坏账并直接影响公司盈利水平。另一方面，随着公司业务的发展和规模的扩张，应收账款可能进一步增加，若公司不能严格控制风险、制定合理信用政策、加强应收账款管理、建立有效的催款责任制，将会影响资金周转速度和经营活动的现金流量，从而影响公司的日常经营。

对此，公司将严格控制风险，对客户进行资信调查，制定合理信用政策，加强合同管理，建立催款责任制及与保险公司签订保险合同等措施，针对海外客户基本采用信用证的销售方式进行，以减少客户退出市场或破产对公司业绩的影响。

五）技术更新进步的风险

公司所处的光伏行业属于高新技术产业，存在较高的技术壁垒，行业内公司需要具备快速响应能力及持续开发能力，尽可能准确地准确把握新技术发展动向和趋势。现在光伏电池、组件正处于换代节点，虽然公司对新技术的研究方向已经确定且有着较深的技术储备，但若未来领域内发生重大技术变革或出现更高效的新技术路线，则公司将会面临丧失技术优势的风险。

对此公司会对市场上已有技术保持关注，在保证主攻技术路线资源充足的基础上，对其他技术保有一定水平的研究。从而减少对单一技术的过度依赖情况。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年09月15日	浙江省宁海县梅林街道塔山工业园区，东方日升新能源股份有限公司会议室	实地调研	机构	深圳市明达资产管理有限公司：李荣贵；上海彤源投资发展有限公司：张天楠；中泰证券股份有限公司：张嘉文；敦和资产管理有限公司：杨振华；上海睿扬投资管理有限公司：潘微伟	2021年9月15日投资者关系活动记录表	www.cninfo.com.cn
2021年09月16日	浙江省宁海县梅林街道塔山工业园区，东方日升新能源股份有限公司会议室	实地调研	机构	中国国际金融股份有限公司：朱尊、张梓丁、严佳；中欧基金管理有限公司：邓新翱；江西彼得明奇资产管理有限公司：林蔚先；青云资产管理有限公司：许昆、杨文；北京磐泽资产管理有限公司：张志鹏；国泰君安证券股份有限公司：叶益；杭州瀚伦投资管理有限公司：汪帅；喆颢资产管理（上海）有限公司：廖华星	2021年9月16日投资者关系活动记录表	www.cninfo.com.cn

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

公司建立了较为完善的法人治理结构，严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定选举和聘任董事，董事的选聘程序公开、公平、公正，董事人员构成和人数符合法律、法规的要求。公司董事会现有董事7名，其中独立董事3名。董事会下设审计管理委员会、薪酬与绩效考核委员会和战略管理委员会，各委员会能根据其工作细则行使职能，为公司治理的规范性作出应有的贡献。

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事2名，监事会的人数及构成符合法律法规的要求。公司监事能按照《监事会议事规则》等要求，认真履行职责，对公司财务状况、重大事项以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。公司董事会办公室（证券部）负责协调相关事务并从事上市公司的信息披露、投资者关系管理工作。审计部作为审计管理委员会常设机构，直接对董事会负责并报告工作，保证了审计工作的独立性、客观性。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》的要求。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

不适用

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	29.99%	2021 年 02 月 04 日	2021 年 02 月 04 日	1、审议通过了《关于为控股公司常州斯威克光伏新材料有限公司提供担保

					的议案》；2、审议通过了《关于为全资子公司东方日升新能源（香港）有限公司提供担保的议案》。
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	29.87%	2021 年 02 月 23 日	2021 年 02 月 23 日	1、审议通过了《关于<公司 2021 年员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》；2、审议通过了《关于<公司 2021 年员工持股计划管理办法>的议案》；3、审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理员工持股计划相关事宜的议案》；4、审议通过了《关于为全资子公司东方日升（义乌）新能源有限公司提供担保的议案》；5、审议通过了《关于为全资子公司宁海新电力开发有限公司提供担保的议案》。
2020 年年度股东大会	年度股东大会	31.85%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 18 日	1、审议通过了《东方日升 2020 年年度报告及摘要的议案》；2、审议通过了《东方日升 2020 年度董事会工作报告的议案》；3、审议通过了《东方日升 2020 年度监事会工作报告的议案》；4、审议通过了《东方日升 2020 年度财务决算报告的议案》；5、审议通过了《东方日升 2020 年度利润分配预案的议案》；6、审议通过了《关于续聘会计师

					<p>事务所的议案》；7、审议通过了《关于拟购买董监高责任险的议案》；8、审议通过了《关于预计公司及下属公司担保额度的议案》；9、审议通过了《关于预计公司及下属公司开展远期结售汇业务及外汇期权业务的议案》；10、审议通过了《关于终止分拆子公司上市事项的议案》；11、审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》；12、逐项审议并通过了《关于修订和新增部分制度的议案》；12.01《股东大会议事规则》；12.02《董事会议事规则》；12.03《监事会议事规则》；12.04《独立董事工作制度》；12.05《董事、监事和高级管理人员持有及买卖本公司股票管理制度》；12.06《对外担保管理制度》；12.07《对外投资管理制度》；12.08《关联交易管理制度》；12.09《募集资金管理制度》；12.10《信息披露管理制度》。</p>
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	29.74%	2021 年 07 月 12 日	2021 年 07 月 12 日	1、审议通过了《关于转让电站资产的议案》。
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	37.33%	2021 年 08 月 18 日	2021 年 08 月 18 日	1、审议通过了《关于转让控股子公司江苏斯威克新材料

					股份有限公司控股股权的议案》。
2021 年第五次临时股东大会	临时股东大会	29.93%	2021 年 09 月 23 日	2021 年 09 月 23 日	1、审议通过了《关于补选第三届董事会非独立董事的议案》；1.01 候选人：补选林海峰先生为公司第三届董事会非独立董事；1.02 候选人：补选伍学纲先生为公司第三届董事会非独立董事；2、审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》。
2021 年第六次临时股东大会	临时股东大会	29.91%	2021 年 11 月 02 日	2021 年 11 月 02 日	1、审议通过了《关于转让电站资产的议案》。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
林海峰	董事长	现任	男	46	2021 年 09 月 23 日		263,147,261				263,147,261	
杨钰	董事、副	现任	男	40	2020 年							

	总裁、主管会计负责人				05月12日							
伍学纲	董事、副总裁	现任	男	44	2020年06月15日							
袁建平	董事	现任	男	44	2010年05月21日		1,300,000				1,300,000	
霍佳震	独立董事	现任	男	59	2020年05月12日							
陈柳	独立董事	现任	男	42	2020年05月12日							
吴瑛	独立董事	现任	女	38	2020年05月12日							
曾学仁	监事	现任	男	41	2009年05月21日		26,000				26,000	
应建飞	监事	现任	男	40	2013年11月08日							
徐海涛	监事	现任	男	31	2020年05月12日							
孙岳懋	总裁	现任	男	47	2021年09月02日							
雪山行	董事会秘书、副总裁	现任	男	53	2010年05月21日		1,226,000				1,226,000	
曾建平	副总裁	现任	男	44	2020年06月15日							
徐敏	副总裁	现任	女	33	2020年06月15日							
谢健	董事长、	离任	男	43	2019年	2021年						

	总裁				05 月 31 日	09 月 02 日						
HUANG QIANG (黄强)	董事、副总裁	离任	男	48	2019 年 05 月 31 日	2021 年 07 月 21 日						
合计	--	--	--	--	--	--	265,699,261	0	0	0	265,699,261	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

1、HUANGQIANG（黄强）先生因个人原因于2021年7月21日申请辞去公司董事、副总裁、董事会战略管理委员会委员职务。

2、谢健先生因工作调动原因于2021年9月2日申请辞去公司董事长、总裁、董事会战略管理委员会召集人职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
林海峰	董事长	被选举	2021 年 09 月 23 日	被选举
伍学纲	董事、副总裁	被选举	2021 年 09 月 23 日	被选举
孙岳懋	总裁	聘任	2021 年 09 月 02 日	聘任
谢健	董事长、总裁、	离任	2021 年 09 月 02 日	工作调动
HUANGQIANG (黄强)	董事、副总裁	离任	2021 年 07 月 21 日	主动离职

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事会成员

林海峰先生，男，1975 年出生，中国籍。宁波大学 EMBA，现为东方日升新能源股份有限公司创始人，2021年9月重新被选举为公司董事长、第三届董事会战略管理委员会召集人。林海峰先生先后荣获“全国电子信息行业领军企业家”、“宁波市六争攻坚先进个人”、“宁波市优秀共产党员”、“宁波市十大杰出青年”、“品牌宁波（行业）年度人物”、“年度新锐浙商”、“宁波市十大慈善之星”、“常州市明星企业家”等。

杨钰先生，男，1981 年出生，南开大学理学硕士，注册会计师、宁波市“泛3315 计划”成员之一。曾任立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计员、项目经理、业务经理。2017 年 4 月起就职于东方日升，现任东方日升董事、副总裁、主管会计负责人。

袁建平先生，男，1977 年出生，本科学历。2006 年 7 月起就职于东方日升，现任公司董事、海外电力事业部总经理。

伍学纲先生，男，1977 年出生，中国籍。华东理工大学工学硕士，曾任 RICOH（理光株式会社）中国及亚太区解决方案部长2019 年 9 月起就职于东方日升，现任东方日升董事、副总裁、第三届董事会战略管理委员会委员、首席信息官。

霍佳震先生，男，1962年出生，博士，同济大学特聘教授。2015年12月至今担任同济大学经济与管理经济学院博世

(BOSCH) 教席教授，2020年5月12日起担任公司独立董事。

陈柳先生，男，1979年出生，东南大学博士后。曾任江苏天龙光电设备股份有限公司董事、董事会秘书、江苏省社会科学院副研究员、研究员，2018年1月至今担任南京大学长江产业经济研究院研究员、教授，2020年5月12日起担任公司独立董事。

吴瑛女士，女，1983年出生，本科学历，注册会计师、国际注册内审师。曾任安永会计师事务所审计经理、智翔信息科技股份有限公司集团财务经理、科勒（中国）投资有限公司亚太区内审经理，2015年8月至今担任费斯托（中国）有限公司财务总监，2020年5月12日起担任公司独立董事。

2、监事会成员

曾学仁先生，男，1980年出生，亚洲城市大学MBA。2002年2月起就职于东方日升，现任浙江双宇电子科技有限公司总经理，2009年5月至今担任公司职工代表监事，监事会主席。

应建飞先生，男，1981年出生，本科学历。2005年10月起就职于东方日升，现任东方日升（宁波）新材料有限公司质量部总监，2013年11月起至今担任公司职工代表监事。

徐海涛先生，男，1990年出生，本科学历。2014年1月起就职于东方日升，现任东方日升监事、总裁办高级秘书。

3、高级管理人员

孙岳懋先生，男，1974 年出生，中国台湾籍，毕业于台湾国立交通大学。曾任华虹集成电路设计有限责任公司营运总监、天合光能股份有限公司电池组件制造总经理/市场产品高级总监、晶科能源股份有限公司集团副总裁。荣获“2016 年度江西省优秀企业家”、“2016 年度上饶市优秀企业家”等称号。自2021年9月至今，任东方日升新能源股份有限公司总裁。

杨钰先生，男，1981 年出生，南开大学理学硕士，注册会计师、宁波市“泛3315 计划”成员之一。曾任立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计员、项目经理、业务经理。2017 年 4 月起就职于东方日升，现任东方日升董事、副总裁、主管会计负责人。

雪山行先生，男，1968年出生，浙江大学EMBA。曾任生命力电器有限公司生产经理、副总经理，2008年12月起任职于东方日升，现任东方日升副总裁、董事会秘书。

伍学纲先生，男，1977 年出生，中国籍。华东理工大学工学硕士，曾任 RICOH（理光株式会社）中国及亚太区解决方案部长。2019 年 9 月起就职于东方日升，现任东方日升董事、副总裁、第三届董事会战略管理委员会委员、首席信息官。

曾建平先生，男，1977年出生，天津大学微电子学与固体电子学硕士。曾任中芯国际（天津）有限公司薄膜工程部经理、天合光能有限公司运营管理部总监。2018年7月起就职于东方日升，现任东方日升副总裁。

徐敏女士，女，1988年出生，本科学历。2010年12月起就职于东方日升，现任东方日升副总裁。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
杨钰	江苏斯威克新材料股份有限公司	董事	2020年01月05日		否
霍佳震	浦银安盛基金管理有限公司	独立董事	2013年02月01日		是
霍佳震	上海同济科技实业股份有限公司	监事会主席	2016年03月22日		是
霍佳震	鲁班软件股份有限公司	独立董事	2017年05月09日		否
霍佳震	同济大学建筑设计研究院（集团）有限公司	独立董事	2016年04月11日		是

	司		日		
霍佳震	同济大学经济与管理学院	博世 (BOSCH) 教授	2015年12月01日		是
霍佳震	上海交运集团股份有限公司	独立董事	2021年03月26日		是
霍佳震	江苏华丽智能科技股份有限公司	独立董事	2015年12月29日		是
陈柳	江苏南大电子信息技术有限公司	董事	2015年11月02日		否
陈柳	中阅资本管理股份公司	董事	2017年03月01日	2021年06月28日	否
陈柳	北京天和私募基金管理有限公司	执行董事、经理	2021年09月26日		否
陈柳	上海山阅商务咨询中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2020年10月22日		否
陈柳	南京市建邺区天阅发展咨询策划中心	经营者	2019年01月08日		是
陈柳	南京大学长江产业经济研究院	教授	2018年03月01日		是
吴瑛	费斯托（中国）有限公司	财务总监	2015年08月10日		是
在其他单位任职情况的说明	见董事、监事、高级管理人员工作经历				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员的报酬依据公司现行的薪酬制度进行决策，支付报酬。

依据风险、责任、利益相一致的原则，年底根据经营业绩和个人绩效，严格按照考核评定程序。

2021年度，董事、监事和高级管理人员的报酬实际支付1,487.33万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
林海峰	董事长	男	46	现任	60.12	否

杨钰	董事、副总裁、 主管会计负责人	男		40	现任	134.51	否
伍学纲	董事、副总裁	男		44	现任	129.57	否
袁建平	董事	男		44	现任	101.52	否
霍佳震	独立董事	男		59	现任	10	否
陈柳	独立董事	男		42	现任	10	否
吴瑛	独立董事	女		38	现任	10	否
曾学仁	监事会主席	男		41	现任	154.86	否
应建飞	监事	男		40	现任	32.48	否
徐海涛	监事	男		31	现任	15.89	否
孙岳懋	总裁	男		47	现任	50	否
雪山行	副总裁、董事会 秘书	男		53	现任	122.61	否
曾建平	副总裁	男		44	现任	148.01	否
徐敏	副总裁	女		33	现任	98.81	否
谢健	董事长、总裁	男		43	离任	270.29	否
HUANG QIANG (黄强)	董事、副总裁	男		48	离任	138.66	否
合计	--	--	--	--	--	1,487.33	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第十一次会议	2021 年 01 月 19 日	2021 年 01 月 20 日	1、逐项审议并通过了《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》；1.01 证券类型；1.02 发行规模；1.03 发行数量；1.04 票面金额；1.05 发行价格；1.06 可转债基本情况；1.07 转股价格的确定及其调整；1.08 转股价格向下修正条款；1.09 转股股数确定方式；1.10 赎回条款；1.11 回售条款；1.12 转股年度有关股利的归属；1.13 发行时间；1.14 发行对象；1.15 发行方式；1.16 发行地点；1.17 锁

			定期；1.18 承销方式；1.19 上市安排；1.20 与本次发行有关的时间安排；2、审议通过了《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券上市的议案》；3、审议通过了《关于开设募集资金专项账户并签署监管协议的议案》；4、审议通过了《关于为控股公司常州斯威克光伏新材料有限公司提供担保的议案》；5、审议通过了《关于为全资子公司东方日升新能源（香港）有限公司提供担保的议案》；6、审议通过了《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》。
第三届董事会第十二次会议	2021 年 01 月 29 日	2021 年 01 月 30 日	1、审议通过了《关于<公司 2021 年员工持股计划(草案)>及其摘要的议案》；2、审议通过了《关于<公司 2021 年员工持股计划管理办法>的议案》；3、审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理员工持股计划相关事宜的议案》；4、审议通过了《关于为全资子公司东方日升（义乌）新能源有限公司提供担保的议案》；5、审议通过了《关于为全资子公司宁海新电电力开发有限公司提供担保的议案》；6、审议通过了《关于召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》。
第三届董事会第十三次会议	2021 年 02 月 03 日	2021 年 02 月 03 日	1、审议通过了《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》。
第三届董事会第十四次会议	2021 年 03 月 27 日	2021 年 03 月 29 日	1、审议通过了《关于对外投资的议案》。
第三届董事会第十五次会议	2021 年 04 月 26 日	2021 年 04 月 27 日	1、审议通过了《东方日升 2020 年年度报告及摘要的议案》；2、审议通过了《东方日升 2020 年度董事会工作报告的议

			案》；3、审议通过了《东方日升 2020 年度总裁工作报告的议案》；4、审议通过了《东方日升 2020 年度财务决算报告的议案》；5、审议通过了《东方日升 2020 年度利润分配预案的议案》；6、审议通过了《东方日升 2020 年度内部控制自我评价报告的议案》；7、审议通过了《关于向银行申请综合授信额度的议案》；8、审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》；9、审议通过了《关于拟购买董监高责任险的议案》；10、审议通过了《关于预计公司及下属公司担保额度的议案》；11、审议通过了《关于预计公司及下属公司开展远期结售汇业务及外汇期权业务的议案》；12、审议通过了《关于终止分拆子公司上市事项的议案》；13、审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》；14、审议通过了《关于修订和新增部分制度的议案》；15、审议通过了《关于召开 2020 年年度股东大会的议案》。
第三届董事会第十六次会议	2021 年 04 月 27 日	2021 年 04 月 28 日	1、审议通过了《东方日升 2021 年第一季度报告的议案》；2、审议通过了《关于会计政策变更的议案》。
第三届董事会第十七次会议	2021 年 06 月 17 日	2021 年 06 月 17 日	1、审议通过了《关于出售参股公司江苏九九久科技有限公司股权的议案》。
第三届董事会第十八次会议	2021 年 06 月 25 日	2021 年 06 月 26 日	1、审议通过了《关于转让电站资产的议案》。2、审议通过了《关于召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》。
第三届董事会第十九次会议	2021 年 08 月 02 日	2021 年 08 月 03 日	1、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》；2、审议通过了《关于召

			开 2021 年第四次临时股东大会的议案》。
第三届董事会第二十次会议	2021 年 08 月 26 日	2021 年 08 月 26 日	1、审议通过了《东方日升 2021 年半年度报告及摘要的议案》。
第三届董事会第二十一次会议	2021 年 09 月 02 日	2021 年 09 月 03 日	1、审议通过了《关于补选第三届董事会非独立董事的议案》；2、审议通过了《关于聘任公司总裁的议案》；3、审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》；4、审议通过了《关于召开 2021 年第五次临时股东大会的议案》。
第三届董事会第二十二次会议	2021 年 09 月 23 日	2021 年 09 月 23 日	1、审议通过了《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》；2、审议通过了《关于补选第三届董事会战略管理委员会委员的议案》。
第三届董事会第二十三次会议	2021 年 10 月 15 日	2021 年 10 月 18 日	1、审议通过了《关于转让电站资产的议案》；2、审议通过了《关于召开 2021 年第六次临时股东大会的议案》。
第三届董事会第二十四次会议	2021 年 10 月 22 日	2021 年 10 月 23 日	1、审议通过了《东方日升 2021 年第三季度报告的议案》；
第三届董事会第二十五次会议	2021 年 10 月 28 日	2021 年 10 月 28 日	1、审议通过了《关于拟转让澳洲 Merredin Solar Farm132MW 光伏电站项目资产的议案》。
第三届董事会第二十六次会议	2021 年 11 月 26 日	2021 年 11 月 26 日	1、审议通过了《关于转让电站资产的议案》。
第三届董事会第二十七次会议	2021 年 12 月 15 日	2021 年 12 月 15 日	1、审议通过了《关于继续推进出售参股公司江苏九九久科技有限公司股权的议案》。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
林海峰	7	7	0	0	0	否	1

杨钰	17	17	0	0	0	否	7
袁建平	17	17	0	0	0	否	7
伍学纲	7	7	0	0	0	否	1
霍佳震	17	16	1	0	0	否	7
陈柳	17	13	4	0	0	否	7
吴瑛	17	16	1	0	0	否	7

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事、独立董事严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》以及《公司章程》《董事会议事规则》等有关法律法规的要求开展工作，出席董事会会议和股东大会会议，勤勉尽责，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见。独立董事积极了解公司的运行状态，对公司的重大事项发表了独立意见，较好地发挥独立董事的监督作用，切实维护公司及股东的利益。

5、本报告期监事会情况

时间	会议届次	议案
2021 年 1 月 19 日	第三届监事会第九次会议	1、《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》；
		2、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券上市的议案》；
		3、《关于开设募集资金专项账户并签署监管协议的议案》。
2021 年 1 月 29 日	第三届监事会第十次会议	1、《关于<公司 2021 年员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》；
		2、《关于<公司 2021 年员工持股计划管理办法>的议案》。
2021 年 2 月 3 日	第三届监事会第十一次会议	1、《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》。
2021 年 4 月 26 日	第三届监事会第十二次会议	1、《东方日升 2020 年年度报告及摘要的议案》；
		2、《东方日升 2020 年度监事会工作报告的议案》；
		3、《东方日升 2020 年度财务决算报告的议案》；

		4、《东方日升 2020 年度利润分配预案的议案》；
		5、《东方日升 2020 年度内部控制自我评价报告的议案》；
		6、《关于续聘会计师事务所的议案》；
		7、《关于拟购买董监高责任险的议案》；
		8、《关于预计公司及下属公司开展远期结售汇业务及外汇期权业务的议案》；
		9、《关于终止分拆子公司上市事项的议案》；
		10、《关于修改<公司章程>的议案》；
		11、《关于修订和新增部分制度的议案》。
2021 年 4 月 27 日	第三届监事会第十三次会议	1、《东方日升 2021 年第一季度报告的议案》； 2、《关于会计政策变更的议案》。
2021 年 6 月 25 日	第三届监事会第十四次会议	1、《关于转让电站资产的议案》。
2021 年 8 月 2 日	第三届监事会第十五次会议	1、《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 26 日	第三届监事会第十六次会议	1、《东方日升 2021 年半年度报告及摘要的议案》。
2021 年 9 月 2 日	第三届监事会第十七次会议	1、《关于修改<公司章程>的议案》。
2021 年 10 月 1 日	第三届监事会第十八次会议	1、《关于转让电站资产的议案》。
2021 年 10 月 22 日	第三届监事会第十九次会议	1、《东方日升 2021 年第三季度报告的议案》。
2021 年 10 月 28 日	第三届监事会第二十次会议	1、《关于拟转让澳洲 Merredin Solar Farm132MW 光伏电站项目资产的议案》。
2021 年 11 月 24 日	第三届监事会第二十一次会议	1、《关于转让电站资产的议案》。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计管理委员会	吴瑛、陈柳、袁建平	6	2021 年 01 月 22 日	1、审议《东方日升审计委员会 2020 年第四季度审计工作报告》；2、审议《东方日升审计委员会 2020 年年度审计工作报告》；3、审议《东方	审计委员会严格按照审计委员会工作细则及相关法律的规定对审议事项进行审核，一致同意相关议案。	监督公司的内部审计制度及其实施；负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司内控制度；对重大关	

				日升审计委员会 2021 年第一季度审计计划》。		联交易进行审计。	
			2021 年 04 月 26 日	1、审议《东方日升 2020 年度报告全文》；2、审议《东方日升 2020 年度内部控制自我评价报告》；3、审议《东方日升关于续聘会计师事务所的议案》；4、审议《东方日升关于修改《公司章程》的议案》。			
			2021 年 04 月 27 日	1、审议《东方日升审计部 2021 年第一季度审计工作报告》；2、审议《东方日升审计部 2021 年第二季度审计计划》；3、审议《东方日升 2021 年第一季度报告》。			
			2021 年 07 月 15 日	1、审议《东方日升审计部 2021 年第二季度审计工作报告》；2、审议《东方日升审计部 2021 年第三季度审计计划》。			
			2021 年 08 月 25 日	1、审议《东方日升 2021 年半年度报告全			

				文》。		
			2021 年 10 月 22 日	1、审议《东方日升 2021 年第三季度报告全文》；2、审议《东方日升审计部 2021 年第四季度审计计划》；3、审议《东方日升审计部 2021 年第三季度审计工作报告》；4、审议《东方日升审计部 2022 年年度审计工作计划》。		
战略管理委员会	谢健、霍佳震、HUANGQIAN G（黄强）	4	2021 年 03 月 23 日	1、审议《关于对外投资的议案》。	战略委员会严格按照战略委员会工作细则及相关法律的规定对审议事项进行审核，一致同意相关议案。	对公司中、长期发展战略规划进行研究、提出建议并检查其实施状况；监督公司的内部审计制度及其实施；负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司内控制度；对重大关联交易进行审计。
			2021 年 04 月 14 日	1、审议《关于预计公司及下属公司担保额度的议案》；2、审议《关于预计公司及下属公司开展远期结售汇业务及外汇期权业务的议案》；3、审议《关于终止分拆子公司上市事项的议案》。		
			2021 年 06 月 21 日	1、审议《关于转让电站资产的议案》。		
			2021 年 07 月 18 日	1、审议《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》。		

战略管理委员会	林海峰、霍佳震、伍学纲	3	2021年09月29日	1、审议《关于转让电站资产的议案》。			
			2021年10月22日	1、审议《关于拟转让澳洲 Merredin Solar Farm132MW 光伏电站项目资产的议案》。			
			2021年11月24日	1、审议《关于转让电站资产的议案》。			
薪酬与绩效考核委员会	霍佳震、陈柳、杨钰	2	2021年01月28日	1、审议《关于<公司2021年员工持股计划(草案)>及其摘要的议案》；2、审议《关于<公司2021年员工持股计划管理办法>的议案》；3、审议《关于提请股东大会授权董事会办理员工持股计划相关事宜的议案》。	薪酬与考核委员会严格按照薪酬与考核委员会工作细则及相关法律法规的规定对审议事项进行审核，一致同意相关议案	负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案。	
			2021年03月26日	1、审议《东方日升2020年度董事会工作报告的议案》；2、审议《东方日升2020年度总裁工作报告的议案》。			

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	936
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	9,824
报告期末在职员工的数量合计（人）	10,760
当期领取薪酬员工总人数（人）	10,760
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	210
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	7,452
销售人员	134
技术人员	1,399
财务人员	142
行政人员	775
管理人员	858
合计	10,760
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及以上	8
硕士研究生	169
本科	1,336
大专	1,891
中专及以下	7,356
合计	10,760

2、薪酬政策

- 1、**薪酬理念：**(1)基于岗位和技能；(2)基于能力和经验；(3)基于公司年度业绩；(4)基于个人绩效或团队绩效；（5）基于高外部市场水平（地区和行业）。
- 2、**薪酬结构：**(1)固定薪酬和变动薪酬；(2)短期激励和长期激励；(3)非经济薪酬和经济薪酬。
- 3、**薪酬制度管理：**(1)集中管理；(2)员工参与；(3)内部公平和外部公平；(4)宽带薪酬。

3、培训计划

报告期内，公司始终围绕新能源、新材料“两新”发展战略目标和业务发展需求，依托日升培训中心优质的内外部培训资

源，作为人才培养和业务赋能的平台，不断加强内部规范管理，强化培训的专业性和针对性；加强内部讲师体系建设，不断优化公司内部管理体系；通过建立钉钉在线自主移动学习平台，解决各类培训的时间和空间局限性；对标国内外优秀企业，组织管理干部对标学习，促进组织战略管理能力提升；分层实施校招管培生培养项目、新员工入职培训项目、车间班组长培训项目、储备干部昇基业培训项目、中高层领鹰课程、人力资源管理-金牌面试官课程、营销中心团队共创课程、运营中心团队凝聚力打造、内部讲师TTT专项课程等，满足不同类型人才的培养和储备需求。

2022年，公司将持续通过优化升级培训管理体系，关注核心人才培养和成长，有效支撑公司战略组织能力和员工个人能力的提升，为公司持续发展及“两新”战略目标实现提供坚实的人才保障。

项目范畴	目标学员	培训目标
昇力军训训练营	新入职员工	通过对新入职员工在企业文化、安全理念、应知应会、行业及产品、职场沟通等能力的培训，加速新入职员工融入公司环境、认识公司文化，提升其职场技能。
新昇力计划	新入职校招应届毕业生	通过对新入职校招应届毕业生在企业文化、应知应会、产品知识、安全理念、法规、办公技能、信息安全、财务类、沟通类、团队协作、校园转身、通用素质、专业等能力的培训，加速新入职校招应届毕业生融入公司环境、认识公司文化，提升其职场技能与专业技能，帮助其完成从校园到社会的过渡。
昇基业计划	基层管理者储备人员	通过对基层管理者储备人员在管理意识、自我管理、团队管理、沟通协作、业绩管理、语言能力、跨国文化、管理能力等能力的培训，夯实基层管理者储备人员自身专业技能，加强其对管理者角色认知，助力其建立良好的沟通机制，提升其领导能力。
领鹰计划	已在职管理人员/新入职管理者	通过对已在职管理人员/新入职管理者在管理理念、领导团队、经营意识、数据意识、解决问题、自我认知、项目管理等能力的培训，有助于已在职管理人员/新入职管理者明确管理的角色与定位、理解与掌握管理的基本职能，提升其管理技巧与方法，致力于培养出德才兼备的管理者，进而促进团队建设与良性发展。
领军计划	高层管理者、VP、总经理	通过对高层管理者、VP、总经理在行业类、战略类、经营类、标杆学习、领导力、文化类等方面的培训，有利于高层管理者、VP、总经理及时掌握行业动向，学习业内外标杆企业优秀的管理模式，为其根据公司情况制定战略方针提供思路。
飞鹰计划	一线班组长	通过对一线班组长在自我管理、现场管理、人员管理、综合管理等能力的培训，培养班组长现场问题分析与解决、员工关系处理等能力，从而加强该团队的凝聚力。
精鹰计划	工艺、质量、技术人员	通过对工艺、质量、技术人员在五大工具运用、质量相关的系列课程的培训，提升工艺、质量、技术人员实验设计能力，加深其对质量体系的认识，开发其问题解决办法的能力，从而为公司产品质量提升提供足够的理论和技术支持。
内训师培养及课程TTT	技术骨干、部门管理者	通过对技术骨干、部门管理者课题开发、课程设计等能力的培训，提升技术骨干、部门管理者的授课能力，有利于将其丰富的经验和专业知识分享给公司员工。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	16,610,638
劳务外包支付的报酬总额（元）	349,747,460.00

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

（一）分配原则

公司将坚持在符合相关法律法规、《公司章程》的前提下，综合考虑投资者的合理投资回报和公司的长远发展，积极实施持续、稳定的利润分配政策，公司在对利润分配政策的决策和论证过程中，积极与独立董事、中小股东进行沟通和交流，并充分考虑股东（特别是中小股东）、独立董事和监事的意见。

（二）公司的利润分配遵循如下原则

- 1、按法定条件、顺序分配的原则；
- 2、同股同权、同股同利的原则；
- 3、公司持有的本公司股份不得分配利润的原则。

（三）利润分配形式

公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利。公司分配股利时，优先采用现金分红的方式，在满足公司正常经营的资金需求情况下，公司应积极采用现金分红方式进行分配利润。

（四）公司利润分配条件和比例

1、现金分配的条件和比例

公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；且公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应当采取现金方式分配股利。

重大投资计划或重大现金支出指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的10%。

公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。

在符合上述现金分红条件的情况下，公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定的20%处理。

现金分红在本次利润分配中所占比例为现金股利除以现金股利与股票股利之和。

2、股票股利分配的条件

在确保最低现金分红比例的前提下，若公司营业收入和净利润增长快速，董事会认为公司股本规模和股权结构合理时，可以提出并实施股票股利分配预案。

3、利润分配的期间间隔

在满足公司利润分配条件的前提下，公司进行现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

公司利润分配决策程序和机制如下：

（一）公司每年利润分配预案由董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订。董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及决策程序要求等事宜，独立董事应对利润分配方案进行审核并发表独立明确的意见，董事会通过后提交股东大会审议。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

（二）股东大会应依法依规对董事会提出的分红议案进行表决，并通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。在召开股东大会时除现场会议外，还应向股东提供网络形式的投票平台。为了切实保障社会公众股股东参与股东大会的权利，董事会、独立董事和符合相关规定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。

（三）公司因特殊情况而不进行现金分红时，公司应在董事会决议公告和年报全文中披露未进行现金分红或现金分配低于规定比例的原因，以及公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议。

（四）公司根据投资规划、企业经营实际、社会资金成本、外部融资环境、股东意愿和要求，以及生产经营情况发生重大变化等因素确需调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，详细论证和说明原因，由董事会根据实际情况提出利润分配调整方案，独立董事对此发表独立意见，提交股东大会审议通过。调整分红政策应经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。董事会需确保每三年重新审查一次规划，确保其提议修改的规划内容不违反《公司章程》确定的利润分配政策。

董事会审议制定或修改利润分配相关政策时，须经全体董事过半数表决通过方可提交股东大会审议；股东大会审议制定或修改利润分配相关政策时，须经出席股东大会会议的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上表决通过。

（五）公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项；存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	否

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	891,874,906
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00

现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	-115,306,840.42
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《审计报告》(大华审字[2022] 009161 号), 公司 2021 年度实现归属于母公司股东净利润为-42,318,677.35 元, 2021 年度实现的可供投资者分配的利润为-115,306,840.42 元, 截止到 2021 年 12 月 31 日, 公司资本公积金余额为 5,153,717,515.22 元。</p> <p>鉴于公司 2021 年度实现的可供投资者分配的利润为-115,306,840.42 元, 所处行业竞争激烈, 公司正处于重要的技术、产品更替节点, 相关原、辅材料行情紧俏, 新增产线初期投资需求较大。因此, 为保障公司持续、稳定更好地维护全体股东的长远利益, 综合考虑公司 2022 年经营计划和资金需求, 公司 2021 年度拟不进行利润分配, 也不进行资本公积金转增股本。</p>	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

无

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

报告期内, 公司根据《公司法》、《证券法》以及其他法律、法规、规范性文件和《公司章程》规定, 遵循公平、公正、公开的原则, 运用激励与约束相结合的长期性激励手段, 进一步健全公司激励机制, 完善公司法人治理结构, 形成良好、均衡的薪酬考核体系, 根据公司年度生产经营目标和战略方向, 由公司总裁组织召开总裁办公会议制定高级管理人员的工作指标及评分方法, 由被考核人在入职时或每年年初与董事长或其直接上司签订《年度个人绩效计划表》, 目的在于将公司业务发展的责任明确落实到个人。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司董事(不含独立董事)、监事、高级管理人员、公司及控	289	23,290,700	无	2.58%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式

股子公司中层管理人员、骨干员工以及公司董事会认为应当激励的其他员工					
-----------------------------------	--	--	--	--	--

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
杨钰	董事、副总裁、财务总监	0	600,000	0.07%
袁建平	董事	0	650,000	0.07%
伍学纲	董事、副总裁	0	600,000	0.07%
雪山行	副总裁、董事会秘书	0	470,000	0.05%
徐敏	副总裁	0	630,000	0.07%
曾建平	副总裁	0	600,000	0.07%
曾学仁	监事会主席	0	670,000	0.07%
应建飞	监事	0	100,000	0.01%
徐海涛	监事	0	60,000	0.01%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

不适用

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

报告期内，公司部分参与对象已退休、离职，员工持股计划根据管理办法的相关规定，对离职人持有的员工持股计划份额进行了强制回购，并进行再次分配。

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，公司结合实际经营情况建立了较为完善的法人治理结构和内部控制管理体系，符合公司经营管理发展的需求，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，基本达到内部控制的目标，不存在重大缺陷。

公司董事会负责按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。

公司通过建立健全和有效实施内部控制，合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业总收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1.具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：（1）财务报表造假；（2）更正或重述已公布的关键财务数据；（3）注册会计师出具保留、否定意见审计报告等。 2.如果发现的缺陷符合以下任何一条，应当认定为财务报告内部控制重要缺陷：（1）未正确执行国家相关会计政策；（2）外部	1.具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：（1）企业高管存在舞弊；（2）严重的违规、违纪且遭受处罚、警告；（3）被媒体负面报道，难以恢复声誉；（4）已知的重大缺陷未得到整改。 2.如果发现的缺陷符合以下任何一条，应当认定为非财务报告内部控制重要

	审计发现的重大财务报表差错；(3) 对财务报告的产生缺乏有效审计、监督机制等。	缺陷：(1) 未建立反舞弊程序和控制措施；(2) 缺失有效的内部管理与监督机制等；(3) 已知的重要缺陷未得到整改。
定量标准	1.如果资产潜在错报大于等于 0.25%，则认定为重大缺陷；如果资产潜在错报大于等于 0.05%、小于 0.25%，则认定为重要缺陷；如果资产潜在错报小于 0.05%，则认定为一般缺陷。 2.如果营业收入潜在错报大于等于 0.5%，则认定为重大缺陷；如果营业收入潜在错报大于等于 0.1%、小于 0.5%，则认定为重要缺陷；如果营业收入潜在错报小于 0.1%，则认定为一般缺陷。	如果绝对金额影响大于等于 500 万元，则认定为重大缺陷；如果绝对金额影响大于等于 100 万元、小于 500 万元，则认定为重要缺陷；如果绝对金额影响小于 100 万元，则认定为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，东方日升公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2022 年 04 月 23 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	www.cninfo.com.
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

经公司自查，公司不存在影响公司治理水平的重大违规事项，公司已经按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规建立健全了较为完整、合理的法人治理结构及内部控制体系，但随着公司业务规模的不断发展，外部宏观经济及市场环境的变化，公司需要进一步完善内部控制体系，持续加强自身建设，切实提升公司规范运作水平及公司治理有效性，科学决策，稳健经营，规范发展，持续提升上市公司治理质量。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
东方日升（常州）新能源有限公司	颗粒物、SO ₂ 、COD、NO _x 、氨氮、VOCS 等	连续排放	1.废水：1个；2.废气：19个	废水排放口位于废水站南侧；废气排放口于厂区中部自东向西依次设置	1.废水：1) COD:130；2) F+:5.74；3)NH ₃ -N:6.332.废气：VOCS:0.18mg/m ³ 氮氧化物：<0.7mg/m ³ 颗粒物：1.0mg/m ³	《电池工业污染物排放标准》GB30484-2013	1.废水：1) 氟：4.72t；2)COD:14.89t；3)NH ₃ -N:1.3t；2.废气：1)氮氧化物：1.24t；2)颗粒物0.09t；3)挥发性有机物：0.062t	1.废水：1) 氟：9.783t/a；2)COD:153.417t/a；3)NH ₃ -N:2.692t/a；2. 废气：1) 氮氧化物：21.083t/a；2)颗粒物：2.292t/a；3) 挥发性有机物：18.813t/a	无
东方日升（义乌）新能源有限公司	颗粒物、非甲烷总烃、COD 等	连续排放	1.废气：11个；2.废水：2个	1.废气（一期厂房：7个；二期厂房：1个；二期仓库：3个）2.废水（共2个，厂房西侧、东侧各1个）	1.非甲烷总烃：1.65mg/m ³ ；2.颗粒物：21.2mg/m ³ ；3.COD:44mg/L	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）；《污水综合排放标准》（GB8978-1996）	1.非甲烷总烃：3.5t；2.颗粒物：10t	1.非甲烷总烃：7.44t/a；2.颗粒物：76.7644t/a	无
东方日升（浙江）新能源有限公司	工厂建设中，尚不能确定污染物	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
巴彦淖尔聚光硅业有限	COD、氨氮、总磷、	废水是间断性排放，废	1.废水：1个；2.废气：	废水排放口位于厂界南	1.COD:38mg/L；2.	《污水排入城镇下水道	1.COD:10.46T；2.工业	1.COD:20.54T；2.工业	无

公司	总氮、颗粒物、二氧化硫	气是连续性排放	20 个	侧；废气排放口分别位于厂内还原后处理（2 个）、807 尾气淋洗装置（12 个）、氢化装置（5 个）、锅炉脱硫塔（1 个）	氨氮：2.2mg/L；3. 总磷：0.04mg/L；4.总氮：19mg/L；5. 颗粒物：20mg/Nm3；6.SO2：131mg/Nm3	水质标准》（GB/T31962-2015）；《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014	粉尘：0.16T	粉尘：4.77T	
----	-------------	---------	------	---	---	---	----------	----------	--

防治污染设施的建设和运行情况

1.针对废水、废气等污染物情况，配套建设洗涤塔、燃烧塔、防爆式袋式除尘器、活性炭吸附、脱硫塔、沉淀池、生化池等处理设施，处理效果满足《电池工业污染物排放标准》、《大气污染物综合排放标准》等法律法规的排放限值要求。

2.建立环境管理台账记录机制，按照排污许可证规定的格式、内容和频次，如实记录主要生产设施、污染防治设施运行情况以及污染物排放浓度、排放量，目前防治污染设施运行处于正常状态。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1.依据《建设项目环境保护管理条例》规定，组织对建设项目产生的污染和对环境的影响进行分析、评价，并将环境影响报告报批环境保护行政主管部门，获取相应批复，在项目竣工后，组织配套建设的环境保护设施进行验收，编制验收报告，公开相关信息，接受社会监督，确保建设项目需要配套建设的环境保护设施与主体工程同时使用。

2.依据《排污许可证管理条例》规定，以生产经营场所为单位，按污染物产生量、排放量和对环境的影响程度，领取排污许可证或填报排污登记。

突发环境事件应急预案

1.根据《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》规定，已有项目均已编制《突发环境事件应急预案》，并备案至地方环境管理部门，获取《企业事业单位突发环境事件应急预案备案表》

2.年初制定环境事件应急演练计划，并按计划对各环境应急小组工作人员和相关管理人员进行培训，确保掌握国家相关法律法规、规章和有关规范性文件的规定、应急响应流程和应急实操等各项工作要求，并通过桌面演练、功能演练和全面演练等方式检验其掌握情况，保障应急处置能力。

环境自行监测方案

1.按照排污许可证、《排污单位自行监测技术指南 电池工业》等规定和有关标准规范，确定监测点位、监测指标以及监测频次等内容，制定废水、废气、厂界噪声监测方案，并按监测方案开展自行监测，保存原始记录，原始记录保存时间规定不得少于5年。

2.部分实行排污许可重点管理的排污单位，已依法安装、使用、维护污染物排放自动监测设备，并与生态环境主管部门的监控设备联网。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

无

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

- 1、选择更低碳、更少耗能的粗钢作为原材料，代替铝材，粗钢生产吨钢耗电约为4500kWh，二氧化碳排放约为1.8吨，而生产一吨铝耗电13,500kwh，火力发电下的电力环节，相当于排放11.2吨二氧化碳。
- 2、配置班车，为员工提供上下班接送服务，间接减少燃油尾气的排放。
- 3、逐渐使用电动叉车代替柴油叉车，减少柴油燃烧的碳排放。
- 4、2021年，通过屋顶分布式光伏电站创造约2,422万度清洁能源，助力碳排放工作。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

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

东方日升于2021年加入联合国全球契约组织，将联合国全球契约十项原则纳入企业战略、政策和程序流程，建立诚信文化，在人权、劳工标准、环境和反腐败领域履行企业的基本责任，通过基于原则的经商之道，实现公司长期的可持续发展，推动创造一个更好的世界。

东方日升严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律法规和中国证监会、深交所的相关要求，构建职权清晰的公司治理架构，保障集团规范稳定运营。

公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律法规，建立完善的人力资源制度与管理体系，尊重所有员工的人权以及各项劳工权益，致力于打造公平的职场环境。严格落实从招聘面试到退休人员返聘的全流程合规运行，致力于打造与稳固和谐的劳动关系，营造多元、融合的文化氛围。

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

公司更是注重倾听员工心声，关注员工在工作生活中的诉求和反馈。公司积极拓宽员工沟通渠道，员工可通过工会、面谈、电话、视频、会议等方式与公司进行沟通。同时，我们也鼓励员工积极参与公司建设，提出书面式的合理化建议提案，培养员工对公司经营管理的参与意识，充分发挥员工的集体智慧，提高员工归属感。

公司始终坚守“以人为本、安全为天”的安全理念，将安全生产作为企业可持续发展的第一要务。公司严格遵守《中华人民共和国安全生产法》《中华人民共和国职业病防治法》等法律法规要求，对各个生产场所进行安全生产管理，并严格实行“三同时”管理制度，预防建设项目不合理的规划可能导致的 EHS 事件、事故及其他不良影响。并且本公司设置安全委员会作为安全生产管理的最高机构，主要职责是为规范各单位EHS目标管理，推进EHS管理责任有效落实，确保年度EHS目标的顺利达成。同时，公司还建立了健全的应急管理体系，为了保证合理有效地实现应急管理，我们结合发生后果的严重程度将应急情况分为相应的级别，分别用为 I 级、II 级、III 级和IV 级。根据生产安全事故不同程度，可能产生危害程度的不同级别，将应急救援响应分为4级，并确定他们的响应程序。公司为了落实各项应急工作，成立了专业、完善的应急组织机构。并在应急过程中，所有应急人员应以一定形式将事故状况、应急工作状况等报告应急指挥部。另外每年安环部都会在年初制定应急培训计划，并按计划实施，其目的是为了提升员工的应急处理能力，减少工作场所的安全性问题。公司也会进行宣传，通过公司宣传栏，周边及可能波及范围公众通过工业区公示及网络等。报告期内，公司严格执行国家相关环境法规及环保要求，

确保各类污染物规范治理和达标排放。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

东方日升按照社会公益活动方针，利用公司在产品与服务方面的优势，在各个地区积极开展各种社会公益活动，助力绿色可持续发展。未来，我们将承担起企业公民的职责，积极参与社区公益、关爱老龄、帮助困难儿童、公益募捐等重要社会议题，为无数家庭和个人带去梦想与希望。

一直以来，东方日升热心公益，主动承担社会责任，奉献社会、回馈社会。公司持续开展关爱老龄、帮助困难儿童、公益募捐等社会公益事业，组织志愿者开展服务活动，助力地区发展，践行社会责任。2021年8月，公司向宁海县慈善总会捐款100万元，主要用于救助困难群众，解决特困家庭基本生活以及定向助学、助残、助困、助医等项目的支出。公司以分享阳光、传递爱心为出发点，春节慰问周边困难家庭，夏季高温为消防大队送去清凉饮品，积极组织志愿者团队开展拜访敬老院、慰问孤儿院和福利院、资助社区教育等多种形式的爱心活动，为构建和谐友爱社会贡献力量。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

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

			从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制。本人将持续促使本人的配偶、父母、子女以及本人控制的其他企业、经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与股份公司的生产、经营相竞争的任何活动。本人将不利用对股份公司的控制关系进行损害公司及公司其他股东利益的经营活动。			
	东方日升、林海峰	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	发行人及其控股股东、实际控制人林海峰已出具承诺：待与首次公开发行前与关联方已签署的交易合同执行完毕后，发行人将不与林海峰任何关联方发生任何形式的购销关联交易。	2010年09月02日	长期有效	截至本报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
	东方日升、林海峰	关于同业竞争、关联交易、资金占用	发行人已出具书面承诺：承诺其今后将不再通过	2010年09月02日	长期有效	截至本报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出

		方面的承诺	与关联方的资金互借方式解决公司发展过程中面临的资金压力。发行人实际控制人林海峰承诺：对于公司以往发生的资金互借行为，如需承担任何责任，由林海峰个人承担。			现违反承诺的情况发生。
	公司董事、监事、高级管理人员	股份限售承诺	公司董事、监事、高级管理人员承诺：本人及本人的关联方在公司任职期间，每年转让的直接和间接持有的公司股份不超过本人所直接和间接持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所直接和间接持有的发行人股份。		承诺人担任公司董事、监事、高级管理人员期间及离职后半年内。	截至本报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比发生变化。详见公司2020年年度报告“第十节 财务报告之八、合并范围的变更”

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	200
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	秦睿、夏坤
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	秦睿 1 年、夏坤 2 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
东方日升新能源股份有限公司	其他	公司未在公告中予以披露江苏九九久科技有限公司（以下简称九九久）1-11 月份经营业绩未达到《评估报告》中的预测值，同时九九久 2018 年度存在多次停、限产的情况并对经营业绩产生不利影响。	其他	整改完毕	2019 年 03 月 22 日	www.cninfo.com.cn
东方日升新能源股份有限公司	其他	公司在申请向不特定对象发行可转换公司债券项目过程中存在申请文件或信息披露资料存在相互矛盾或者同一事实表述不一致且有实质性差异的情形。	其他	整改完毕	2021 年 06 月 24 日	www.cninfo.com.cn

整改情况说明

适用 不适用

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

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

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江苏斯威克新材料股份有限公司	2021年04月27日	5,000	2021年05月19日	5,000	连带责任保证			主债务履行届满之日起36个月	否	是
常州斯威	2021年04	5,000	2021年05	3,000	连带责任			主债务履	否	是

克光伏新材料有限公司	月 27 日		月 19 日		保证			行届满之日起 24 个月		
常州斯威克光伏新材料有限公司	2021 年 04 月 27 日	12,000	2021 年 05 月 19 日	7,777	连带责任保证			主债务履行届满之日起 36 个月	否	是
常州斯威克光伏新材料有限公司	2020 年 06 月 16 日	5,000	2020 年 12 月 02 日	4,455	连带责任保证			主债务履行期届满之日起 24 个月	否	是
神木市神光新能源电力有限公司	2019 年 02 月 22 日	18,000	2019 年 08 月 15 日	11,491.45	连带责任保证	动产抵押、股权质押、应收款质押		主债务履行期届满之日起 36 个月	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)			22,000	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)						15,777
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			45,000	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)						31,723.45
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司为合并报表范围内下属公司提供担保剩余可用额度 (经公司 2020 年年度股东大会审议通过)	2021 年 04 月 27 日	1,083,100								
东方日升 (安徽) 新能源有限公司	2021 年 12 月 20 日	20,000	2021 年 12 月 20 日	5,000	连带责任保证			主债务履行届满之日起 36 个月	否	否
东方日升 (常州) 新	2021 年 04 月 27 日	4,900	2021 年 11 月 25 日	0	连带责任保证			主债务履行届满之	否	否

能源有限公司								日起 36 个月		
东方日升(义乌)新能源有限公司	2021 年 04 月 27 日	10,000	2021 年 11 月 18 日	5,000	连带责任保证			主债务履行届满之日起 36 个月	否	否
东方日升(宁波)电力开发有限公司	2021 年 04 月 27 日	6,500	2021 年 10 月 25 日	3,339.63	连带责任保证			主债务履行届满之日起 36 个月	否	否
东方日升(常州)新能源有限公司	2021 年 04 月 27 日	10,000	2021 年 10 月 19 日	2,000	连带责任保证			主债务履行届满之日起 36 个月	否	否
浙江双宇电子科技有限公司	2021 年 04 月 27 日	10,000	2021 年 10 月 13 日	6,801.53	连带责任保证			主债务履行届满之日起 36 个月	否	否
东方日升(宁波)电力开发有限公司	2021 年 04 月 27 日	10,000	2021 年 10 月 13 日	9,004.06	连带责任保证			主债务履行届满之日起 36 个月	否	否
东方日升融资租赁有限公司	2021 年 04 月 27 日	11,000	2021 年 09 月 17 日	10,327.44	连带责任保证			主债务履行届满之日起 36 个月	否	否
双一力(宁波)电池有限公司	2021 年 04 月 27 日	4,400	2021 年 09 月 08 日	3,864.71	连带责任保证			主债务履行届满之日起 36 个月	否	否
浙江双宇电子科技有限公司	2021 年 04 月 27 日	27,500	2021 年 09 月 08 日	10,601.76	连带责任保证	不动产抵押		主债务履行届满之日起 36 个月	否	否
东方日升(安徽)新能源有限公司	2021 年 04 月 27 日	24,000	2021 年 09 月 01 日	24,000	连带责任保证			主债务履行届满之日起 36 个月	否	否
东方日升(安徽)新能源有限公司	2021 年 04 月 27 日	50,000	2021 年 09 月 01 日	50,000	连带责任保证			主债务履行届满之日起 36 个月	否	否

司								个月		
东方日升 (常州)新能源有限公司	2021年04月27日	10,000	2021年08月20日	9,233.05	连带责任保证			主债务履行届满之日起36个月	否	否
东方日升 (义乌)新能源有限公司	2021年04月27日	10,000	2021年08月06日	6,550.43	连带责任保证			主债务履行届满之日起36个月	否	否
高邮振兴 新能源科技有限公司	2021年04月27日	10,000	2021年06月23日	0	连带责任保证	动产抵押、股权质押、应收款质押		主债务履行届满之日起36个月	是	否
肇源宁升 电力开发有限公司	2021年04月27日	43,000	2021年05月27日	25,000	连带责任保证	动产抵押、股权质押、不动产抵押、应收款质押		主债务履行届满之日起36个月	否	否
宁海新电 电力开发有限公司	2021年01月30日	45,000	2021年04月06日	0	连带责任保证	动产质押、应收款质押		主债务履行届满之日起36个月	是	否
东方日升 (义乌)新能源有限公司	2021年01月30日	30,000	2021年02月24日	10,000	连带责任保证			主债务履行届满之日起36个月	否	否
常州斯威 克光伏新材料有限公司	2021年01月20日	5,000	2021年02月23日	0	连带责任保证			主债务履行届满之日起36个月	是	是
常州斯威 克光伏新材料有限公司	2021年01月20日	5,000		0	连带责任保证			主债务履行届满之日起36个月	是	是
常州斯威 克光伏新材料有限公司	2021年01月20日	10,000		0	连带责任保证			主债务履行届满之日起36个月	是	是
常州斯威 克光伏新材料有限	2021年01月20日	25,000		0	连带责任保证			主债务履行届满之日起36个月	是	是

公司								个月		
RISEN ENERGY(HONGKONG)CO.,LTD	2021年01月20日	8,607.2 ^[1]			0	连带责任保证		担保开立之日起不超过21个月	是	否
伊金霍洛旗耀升太阳能有限公司	2020年11月28日	65,000	2021年04月23日		0	连带责任保证	动产抵押、股权质押、不动产抵押、应收款质押	主债务履行届满之日起12个月	是	否
浙江双宇电子科技有限公司	2020年11月28日	22,000	2020年12月22日		11,299	连带责任保证	不动产抵押	主债务履行期届满之日起24个月	否	否
浙江双宇电子科技有限公司	2020年11月28日	24,000	2021年01月06日		24,000	连带责任保证		主债务履行期届满之日起24个月	否	否
东方日升(宁波)电力开发有限公司	2020年09月22日	10,000	2020年10月30日		0	连带责任保证		主债务履行届满之日起36个月	是	否
浙江双宇电子科技有限公司	2020年09月22日	10,000	2020年10月30日		0	连带责任保证		主债务履行届满之日起36个月	是	否
江苏斯威克新材料股份有限公司	2020年08月08日	5,000	2020年11月19日		0	连带责任保证		主债务履行期届满之日起24个月	是	是
东方日升新能源(柬埔寨)马德望有限公司	2020年08月08日	28,690.65 ^[2]	2020年10月23日		0	连带责任保证		项目运营之日起6个月	是	否
RISEN ENERGY(HONGKONG)CO.,LTD	2020年08月08日	12,751.4 ^[3]	2020年12月07日		0	连带责任保证		主债务履行届满之日起36个月	是	否

RISEN ENERGY(HONGKONG)CO.,LTD	2020年08月08日	25,502.8 ^[4]	2020年08月25日	0	连带责任保证			主债务履行届满之日起36个月	是	否
新沂协鑫光伏电力有限公司、常州威能光伏科技有限公司、扬州宇升光伏科技有限公司、浙江颖川新能源科技有限公司	2020年08月08日	6,000	2020年10月19日	2,880	连带责任保证	动产抵押、股权质押、应收款质押		主债务履行届满之日起36个月	否	否
常州斯威克光伏新材料有限公司	2020年06月16日/2020年8月8日	15,000	2020年09月03日	0	连带责任保证			主债务履行期届满之日起24个月	是	是
常州斯威克光伏新材料有限公司	2020年06月16日	5,000	2020年07月02日	0	连带责任保证			主债务履行期届满之日起24个月	是	是
常州斯威克光伏新材料有限公司	2020年06月16日/2020年8月8日	10,000	2020年11月18日	0	连带责任保证			主债务履行期届满之日起24个月	是	是
RISEN(HONGKONG)IMPORT AND EXPORT CO.,LTD	2020年04月18日	6,375.7 ^[5]	2020年07月20日	0	连带责任保证			主债务履行届满之日起36个月	否	否
铜鼓县铜升电力开发有限公司	2020年04月18日	4,500	2020年06月24日	0	连带责任保证	股权质押、应收款质押		主债务履行届满之日起36个月	是	否
常州金坛	2020年04	5,000	2020年06	3,742.07	连带责任	股权质押、		主债务履	否	否

宁升电力 开发有限 公司	月 18 日		月 24 日		保证	应收款质 押		行届满之 日起 36 个月		
东方日升 融资租赁 有限公司	2020 年 04 月 02 日	10,000	2020 年 04 月 30 日	6,980.47	连带责任 保证	股权质押、 应收款质 押		主债务履 行届满之 日起 36 个月	否	否
东方日升 (义乌)新 能源有限 公司	2020 年 03 月 07 日	34,500	2020 年 03 月 24 日	28,288	连带责任 保证	不动产抵 押		主债务履 行届满之 日起 36 个月	否	否
东方日升 (宁波)电 力开发有 限公司	2020 年 01 月 23 日	30,000	2020 年 06 月 25 日	20,000	连带责任 保证			主债务履 行届满之 日起 24 个月	否	否
浙江双宇 电子科技 有限公司	2020 年 01 月 23 日	12,000	2020 年 03 月 11 日	0	连带责任 保证			主债务履 行届满之 日起 24 个月	是	否
RISEN ENERGY(HONGKO NG)CO.,LT D	2019 年 12 月 12 日	9,563.55 ^[6]	2020 年 02 月 18 日	0	连带责任 保证			主债务履 行届满之 日起 24 个月	是	否
仙桃楚能 新能源有 限公司	2019 年 09 月 24 日	19,000	2019 年 10 月 14 日	0	连带责任 保证	动产抵押、 股权质押、 应收款质 押		主债务履 行届满之 日起 24 个月	是	否
MERREDI N SOLAR FARM NOMINEE PTY.LTD	2019 年 06 月 17 日	41,598 ^[7]	2020 年 08 月 28 日	0	连带责任 保证			主债务履 行届满之 日起 24 个月	是	否
宁波北仑 瑞升电力 开发有限 公司	2019 年 06 月 17 日	3,000	2019 年 07 月 03 日	1,710.4	连带责任 保证	动产抵押、 股权质押、 应收款质 押		主债务履 行届满之 日起 36 个月	否	否
YUKSES 50 LIMITED LIABILIT Y	2019 年 04 月 18 日	32,133.53 ^[8]	2019 年 10 月 15 日	18,701.13 ^[9]	连带责任 保证	动产抵押、 应收款质 押		主债务履 行期届满 之日起 6 个月	否	否

PARTNER SHIP										
池州市宁升电力开发有限公司	2019年04月18日	5,000	2019年05月10日	3,237.86	连带责任保证	股权质押、应收款质押		主债务履行期届满之日起36个月	否	否
池州瑞升能源电力开发有限公司	2019年04月18日	5,000	2019年05月10日	3,237.86	连带责任保证	股权质押、应收款质押		主债务履行期届满之日起36个月	否	否
芮城县宝升电力开发有限公司	2019年04月18日	27,000	2019年04月24日	0	连带责任保证	动产抵押、股权质押、应收款质押		主债务履行期届满之日起36个月	是	否
五莲京科光伏发电有限公司	2019年02月22日	11,000	2019年03月12日	0	连带责任保证	动产抵押、股权质押、应收款质押		主债务履行期届满之日起36个月	是	否
东方日升(义乌)新能源有限公司	2019年02月22日	30,000		9,435.32	连带责任保证			主债务履行期届满之日起36个月	否	否
江苏新电投资管理有限公司	2019年01月03日	5,000	2019年07月31日	0	连带责任保证	动产抵押、股权质押、应收款质押		主债务履行期届满之日起24个月	是	否
浙江双宇电子科技有限公司	2019年01月03日	30,000	2019年06月18日	0	连带责任保证	不动产抵押		主债务履行期届满之日起24个月	是	否
高邮振兴新能源科技有限公司	2019年01月03日	60,000	2019年01月21日	0	连带责任保证	股权质押、应收款质押		主债务履行期届满之日起36个月	是	否
东方日升融资租赁有限公司	2018年12月08日	18,600	2018年12月26日	3,075.01	连带责任保证	动产抵押、应收款质押		主债务履行期届满之日起24个月	否	否
宁夏旭宁新能源科技有限公司	2018年11月21日	15,000	2018年12月24日	6,300	连带责任保证	股权质押、应收款质押		主债务履行期届满之日起	否	否

司								24 个月		
仙桃楚能新能源有限公司	2018 年 07 月 26 日	23,000	2018 年 08 月 11 日	0	连带责任保证	动产抵押、股权质押、应收款质押		主债务履行期届满之日起 24 个月	是	否
东方日升（洛阳）新能源有限公司	2018 年 04 月 14 日	20,000	2018 年 05 月 10 日	0	连带责任保证			主债务履行期届满之日起 24 个月	是	否
东方日升（常州）新能源有限公司	2018 年 04 月 14 日	100,000	2020 年 04 月 27 日	20,261.57	连带责任保证			主债务履行期届满之日起 24 个月	否	否
宁海新电力开发有限公司	2017 年 09 月 26 日	50,000	2017 年 10 月 30 日	0	连带责任保证	股权质押		主债务履行期届满之日起 24 个月	是	否
东方日升融资租赁有限公司	2017 年 04 月 01 日	100,000	2017 年 08 月 03 日	919.29	连带责任保证	应收款质押		主债务履行期届满之日起 24 个月	否	否
RisenSky Solar Energy S.à.r.l	2011 年 09 月 22 日	10,107.58 ^[1] 0	2011 年 12 月 27 日	3,819.22	连带责任保证			主债务履行期届满之日起 6 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			1,473,007.2		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					180,722.61
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			2,429,330.41		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					348,609.81
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
东方日升（常州）新能源有限公司	2020 年 11 月 28 日	47,300 ^[11]				乌海宁升 100% 股权		质押	是	否
RISEN ENERGY(2020 年 11 月 28 日	0 ^[12]				日升香港 20% 股权		质押	是	否

HONGKONG)CO.,LTD										
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)							0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		47,300	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)							0
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		1,495,007.2	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)							196,499.61
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		2,521,630.41	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)							380,333.26
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										44.85%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)										180,236.25
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										2,096,244.39
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										2,276,480.64 ^[13]

注:

公司 2021 年分别与中信银行股份有限公司常州分行、上海浦东发展银行股份有限公司常州分行、中国农业银行股份有限公司常州金坛支行以及兴业银行股份有限公司常州分行签订最高额保证合同,为时任子公司江苏斯威克新材料股份有限公司及其子公司常州斯威克光伏新材料有限公司分别提供不超过人民币 5,000.00 万元、5,000 万元、12,000 万元和 5,000 万元的连带责任保证担保。2021 年 8 月,经公司第三届董事会第十九次会议、2021 年第四次临时股东大会审议通过,公司对外转让其持有的江苏斯威克 52.49% 控股权,转让完成后,江苏斯威克及其下属子公司均不再纳入公司合并报表范围。截止 2021 年 12 月 31 日,担保余额分别为人民币 5,000.00 万元、3,000 万元、7,777 万元和 4,455 万元,上述担保分别已于 2022 年 1 月 21 日、2022 年 1 月 3 日、2022 年 2 月 16 日和 2022 年 1 月 10 日解除担保。

公司 2019 年与信达金融租赁有限公司签订保证合同,为神木市神光新能源电力有限公司提供不超过人民币 16,000.00 万元的连带责任保证担保。2021 年 10 月 15 日经公司第三届董事会第二十三次会议、2021 年第六次临时股东大会审议通过,公司对外转让其持有的神木神光 100% 股权。截止 2021 年 12 月 31 日,担保余额为人民币 11,491.45 万元,上述担保已于 2022 年 1 月 25 日解除担保。

注[1] 实际为 1,350 万美元,此为换算成人民币的金额。

注[2] 实际为 4,500 万美元,此为换算成人民币的金额。

注[3] 实际为 2,000 万美元,此为换算成人民币的金额。

注[4] 实际为 4,000 万美元,此为换算成人民币的金额。

注[5] 实际为 1,000 万美元,此为换算成人民币的金额。

注[6] 实际为 1,500 万美元,此为换算成人民币的金额。

注[7] 实际为 9,000 万澳元，此为换算成人民币的金额。

注[8] 实际为 5,040 万美元，此为换算成人民币的金额。

注[9] 实际为 638.64 万美元，987,908.44 万坚戈，此为换算成人民币的金额。

注[10] 实际为 1,400 万欧元，此为换算成人民币的金额。

注[11] 根据日升常州的实际需要，公司于 2020 年 12 月 15 日召开 2020 年第九次临时股东大会审议通过了《关于为控股公司东方日升（常州）新能源有限公司提供股权质押担保的议案》，同意东方日升以乌海宁升电力开发有限公司 100% 股权为日升常州向华能天成融资租赁有限公司提供股权质押担保，担保的主债权本金额度不超过 4.73 亿元。

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

注[13] 上述合计数包含重复计算被担保对象提供的担保金额。

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2020年度可转债事项

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、江苏斯威克分拆上市事项

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

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

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

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

2、转让江苏斯威克控股权事项

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

2021年8月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。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,914,000	0.21%				197,360,445	197,360,445	199,274,445	22.11%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,914,000	0.21%				197,360,445	197,360,445	199,274,445	22.11%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	1,914,000	0.21%				197,360,445	197,360,445	199,274,445	22.11%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	899,445,941	99.79%				-197,360,445	-197,360,445	702,085,496	77.89%
1、人民币普通股	899,445,941	99.79%				-197,360,445	-197,360,445	702,085,496	77.89%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	901,359,941	100.00%				0	0	901,359,941	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

高管锁定

(1) 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。

- (2) 离职后半年内，不得转让其所持本公司股份。
- (3) 《公司法》对董监高股份转让的其他规定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

高管锁定

(1) 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。

(2) 离职后半年内，不得转让其所持本公司股份。

(3) 《公司法》对董监高股份转让的其他规定。

2021年9月2日公司召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于补选第三届董事会非独立董事的议案》，会议同意增补林海峰先生、伍学纲先生为公司第三届董事会非独立董事；2021年9月23日召开了2021年第五次临时股东大会，审议通过了《关于补选第三届董事会非独立董事的议案》，为保证公司董事会的顺利运行，公司于2021年9月23日下午召开了第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》，同意公司选举董事林海峰先生为公司第三届董事会董事长，任期自本次会议通过之日起至第三届董事会届满为止。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
林海峰	0	197,360,445		197,360,445	高管锁定股	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。
曾学仁	19,500			19,500	高管锁定股	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。
袁建平	975,000			975,000	高管锁定股	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。
雪山行	919,500			919,500	高管锁定股	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	1,914,000	197,360,445	0	199,274,445	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	58,890	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	62,612	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无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	0	197,360,445	65,786,816	质押	85,480,000	
香港中央结算有限公司	境外法人	2.65%	23,880,487	14,008,614	0	23,880,487			
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	23,290,700	0	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	21,827,940	0	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	20,618,894	0	20,618,894			
王孝安	境内自然人	1.47%	13,275,504	-9,364,545	0	13,275,504			

林蔚山	境内自然人	0.77%	6,924,500	6,924,500	0	6,924,500		
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	0.64%	5,778,757	-2,728,598	0	5,778,757		
上海祺璞投资管理有限公司—祺璞价值三号私募证券投资基金	其他	0.58%	5,202,800	4,657,348	0	5,202,800		
邵逸群	境内自然人	0.55%	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东之间是否与其他股东存在关联关系或一致行动人的情况不详。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	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	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
林海峰	65,786,816	人民币普通股	65,786,816					
香港中央结算有限公司	23,880,487	人民币普通股	23,880,487					
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	22,701,586	人民币普通股	22,701,586					

基金			
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	13,275,504	人民币普通股	13,275,504
林蔚山	6,924,500	人民币普通股	6,924,500
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	5,778,757	人民币普通股	5,778,757
上海祺璞投资管理有限公司—祺璞价值三号私募证券投资基金	5,202,800	人民币普通股	5,202,800
邵逸群	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东之间是否与其他股东存在关联关系或一致行动人的情况不详。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	<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 13,275,504 股，实际合计持有 13,275,504 股。</p> <p>公司股东林蔚山除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,924,500 股，实际合计持有 6,924,500 股。</p> <p>公司股东上海祺璞投资管理有限公司—祺璞价值三号私募证券投资基金除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,202,800 股，实际合计持有 5,202,800 股。</p>		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
林海峰	中国	否
主要职业及职务	董事长	

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
--------------------------	---

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

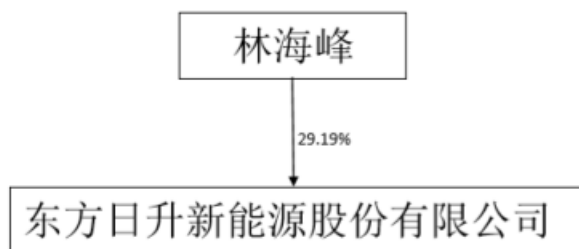
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
林海峰	本人	中国	否
主要职业及职务	董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10% 以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 22 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2022]009161 号
注册会计师姓名	秦睿、夏坤

审计报告正文

东方日升新能源股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了东方日升新能源股份有限公司(以下简称“东方日升公司或“东方日升”)财务报表,包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了东方日升公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于东方日升公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 应收账款的减值
2. 营业收入
3. 长期资产减值
4. 投资收益核算

(一) 应收账款的减值

1. 事项描述

如东方日升公司合并财务报表附注七注释5所述,2021年12月31日,公司合并财务报表应收账款账面余额为人民币3,332,682,860.23元,坏账准备余额为人民币721,436,762.65元,应收账款账面净额为人民币2,611,246,097.58元,占资产总额的8.83%。

公司在预期信用损失法下,以未来可能的违约事件造成的损失期望值来确定应收款项的预期损失。对应收账款减值的估计涉及管理层运用重大会计估计和判断,且应收账款的信用损失对于财务报表具有重要性,应收账款真实性及信用损失对于财务报表具有重要性,因此,我们将应收账款坏账准备的计提认定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于应收账款的减值所实施的重要审计程序包括:

- (1) 了解、评估和测试公司的信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性,以判断其内部控制是否有

效；

(2) 分析公司应收账款坏账准备会计政策以及会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；

(3) 分析计算公司资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，对比前期坏账准备计提数和实际发生数，检查应收账款坏账准备计提是否充分；

(4) 获取公司坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行，重新计算坏账计提金额是否准确；

(5) 我们抽样检查了期后回款情况；

(6) 对重要应收账款执行独立函证程序，并结合营业收入审计程序判断应收账款的真实性；

(7) 对于涉及诉讼事项的应收账款，我们通过查阅相关文件评估应收账款的可收回性，并与管理层、管理层聘请的律师沟通诉讼事项对应收账款可收回金额的估计。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对应收账款坏账准备计提的相关判断及估计是合理的。

(二) 营业收入

1. 事项描述

如东方日升公司合并财务报表附注七注释61所述，东方日升公司2021年度合并营业收入为人民币188.31亿元，较2020年度增加17.23%。对单项履约义务、控制权转移时点依赖于管理层的判断，收入确认时间的具体判断标准见本附注四 / (三十九) 收入，且营业收入是合并利润表重要组成项目，关于营业收入的真实性和截止性，可能存在潜在的错报，为此我们把收入确认为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于收入确认事项所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 了解东方日升公司收入确认的政策、程序、方法，选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 对收入进行实质性分析程序，关注收入总额、营业成本及毛利率是否有较大的变动，关注营业收入与应收款项之间的勾稽关系，关注收入成本与存货的勾稽关系，分析是否存在重大差异，差异是否合理；

(4) 选取样本对收入执行细节测试，核对发票、销售合同、货物签收单等支持性材料等；

(5) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对验收单、报关单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

(6) 选取主要客户对收入的发生额及应收款项的期末余额执行函证程序，以评价收入确认的真实性；

(7) 结合免抵退申报数据、外汇收付款情况判断收入真实性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对收入确认事项作出的判断是可接受的。

(三) 长期资产减值

1. 事项描述

如东方日升公司合并财务报表附注五(三十一)长期资产减值及附注七注释21、22、26及72所述，公司账面固定资产账面价值90.67亿元，占公司资产总额的30.67%，账面在建工程17.11亿元，占公司资产总额的5.79%，账面无形资产账面价值6.86亿元，占公司资产总额的2.32%，东方日升公司2021年度计提固定资产、在建工程、无形资产合计资产减值损失0.89亿元，公司长期资产减值对于财务报表具有重要性，因此，我们将长期资产减值认定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于长期资产减值事项所实施的重要审计程序包括：

(1) 评估并测试公司有关长期资产循环的关键内部控制的设计和执行；

(2) 结合公司太阳能电站运营情况，测算相关电站资产的可收回金额情况，并检查期后处置情况；

(3) 针对闲置资产，尤其长期未有变动的在建工程，结合公司预期计划，判断是否能持续为企业创造价值；

(4) 结合盘点情况，核查是否存在闲置情况，判断其是否存在减值迹象；

(5) 针对设备改造项目，评估改造方案的可行性；

(6) 结合公司产能利用率情况，判断相关资产的减值情况。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对长期资产减值事项作出的判断是可接受的。

(四) 投资收益核算

1. 事项描述

如东方日升公司合并财务报表附注五（二十二）长期股权投资及附注七注释17及68所述，本年度处置子公司投资收益13.48亿元，公司本年度通过处置电站项目公司回笼资金，因涉及不同区域、主体，处置对价基准确定、回款情况较为复杂可能存在重大错报，因此，我们将投资收益核算事项认定为关键审计事项。

2. 我们对于投资收益核算所实施的重要审计程序包括：

- (1) 评估并测试公司有关长期股权投资处置的关键内部控制的设计和执行情况；
- (2) 逐项对长期股权投资处置项目进行核查统计；
- (3) 全面检查长期股权投资处置的方案、定价基准、商业逻辑、交易公允性；
- (4) 全面检查处置协议，梳理可能包含的或有对价、可能存在的业绩对赌；
- (5) 关注是否存在关联交易；
- (6) 全面检查包含过渡期损益归属、核查财务核算的准确性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对投资收益核算事项作出的判断是可接受的。

四、 其他信息

东方日升公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2021年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

东方日升公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，东方日升公司管理层负责评估东方日升公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算东方日升公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东方日升公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对东方日升公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致东方日升公司不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就东方日升公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、

监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 北京

中国注册会计师：

(项目合伙人) 秦睿

中国注册会计师： 夏坤

二〇二二年四月二十二日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：东方日升新能源股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	5,202,427,491.84	5,167,824,832.94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	136,997,933.75	638,412,772.27
衍生金融资产		
应收票据	56,484,356.10	154,840,458.35
应收账款	2,611,246,097.58	3,726,828,438.17
应收款项融资	302,883,021.19	665,117,024.74
预付款项	612,298,711.72	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	2,151,929,884.98	482,985,570.92
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,030,646,165.63	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	34,278,211.93	67,245,252.11
其他流动资产	1,455,574,702.56	1,397,493,891.37
流动资产合计	15,594,766,577.28	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	187,067,458.54	195,669,186.68
长期股权投资	638,780,585.55	389,867,331.04
其他权益工具投资	15,952,708.80	134,573,290.64
其他非流动金融资产	27,732,000.00	30,097,800.00
投资性房地产		
固定资产	9,067,374,273.62	10,712,445,696.66
在建工程	1,711,460,672.24	1,369,748,965.84
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	582,994,484.33	
无形资产	685,671,511.20	714,397,207.29
开发支出		
商誉		308,628,373.16
长期待摊费用	173,573,935.50	137,579,958.53
递延所得税资产	556,803,147.12	366,714,855.57
其他非流动资产	319,199,344.54	147,597,793.17
非流动资产合计	13,966,610,121.44	14,507,320,458.58
资产总计	29,561,376,698.72	28,922,830,321.96
流动负债：		

短期借款	3,795,010,877.02	3,547,361,295.59
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	13,278,934.88	2,823,906.06
衍生金融负债		
应付票据	5,206,410,323.86	4,840,020,281.22
应付账款	5,176,044,180.39	4,195,420,629.92
预收款项	3,614,066.99	47,515,917.07
合同负债	1,162,038,985.70	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	90,883,060.89	70,292,971.87
应交税费	274,377,825.06	159,588,485.93
其他应付款	230,432,857.12	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	720,372,858.99	1,041,473,017.80
其他流动负债	86,270,660.64	60,030,622.18
流动负债合计	16,758,734,631.54	14,900,688,935.06
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,772,883,935.56	1,715,991,806.77
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	443,137,490.42	
长期应付款	704,190,515.04	1,998,561,567.66
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,079,452.89	10,421,446.56

递延收益	252,991,891.48	221,510,226.50
递延所得税负债	87,038,948.19	135,895,585.05
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,264,322,233.58	4,082,380,632.54
负债合计	20,023,056,865.12	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	5,153,717,515.22	5,212,253,332.15
减：库存股	72,406,150.14	250,114,291.14
其他综合收益	3,445,273.78	25,197,221.82
专项储备		
盈余公积	250,295,708.27	195,838,245.59
一般风险准备		
未分配利润	2,243,219,727.06	2,358,526,567.48
归属于母公司所有者权益合计	8,479,632,015.19	8,443,061,016.90
少数股东权益	1,058,687,818.41	1,496,699,737.46
所有者权益合计	9,538,319,833.60	9,939,760,754.36
负债和所有者权益总计	29,561,376,698.72	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：窦保兰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,227,845,280.79	2,969,283,382.86
交易性金融资产	12,027,611.58	24,486,703.99
衍生金融资产		
应收票据	112,138,000.00	375,000.00
应收账款	4,347,676,140.92	4,416,209,835.24
应收款项融资	275,737,340.32	535,729,129.08
预付款项	503,400,857.16	175,166,447.48

其他应收款	3,471,375,507.97	2,677,715,162.51
其中：应收利息		
应收股利	280,000,000.00	288,000,000.00
存货	434,074,189.25	276,812,198.70
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		4,000,000.00
其他流动资产	288,507,351.13	105,368,815.86
流动资产合计	12,672,782,279.12	11,185,146,675.72
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,639,678,141.89	6,264,743,166.78
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	43,641,224.93	
固定资产	661,038,919.53	516,570,566.03
在建工程		50,395,486.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	29,608,970.74	
无形资产	155,745,310.52	152,253,365.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,476,363.75	5,310,944.21
递延所得税资产	383,438,958.69	229,396,602.26
其他非流动资产	5,352,879.98	2,234,793.61
非流动资产合计	7,920,980,770.03	7,220,904,925.39
资产总计	20,593,763,049.15	18,406,051,601.11
流动负债：		
短期借款	2,717,442,449.16	2,463,328,669.43
交易性金融负债	11,574,946.53	1,485,182.83
衍生金融负债		

应付票据	4,232,663,389.89	4,107,965,009.60
应付账款	4,278,030,237.23	3,796,301,910.42
预收款项		
合同负债	848,221,767.57	488,729,822.45
应付职工薪酬	29,567,995.28	13,748,195.28
应交税费	7,888,128.09	9,340,051.93
其他应付款	863,960,258.19	293,908,343.65
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	178,555,854.89	82,381,999.07
其他流动负债	80,791,315.54	30,983,007.11
流动负债合计	13,248,696,342.37	11,288,172,191.77
非流动负债：		
长期借款	80,000,000.00	474,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	24,961,474.81	
长期应付款		31,065,944.55
长期应付职工薪酬		
预计负债	544,672.48	10,421,446.56
递延收益	15,680,493.18	17,303,320.45
递延所得税负债	2,426,652.90	3,301,466.45
其他非流动负债		
非流动负债合计	123,613,293.37	536,592,178.01
负债合计	13,372,309,635.74	11,824,764,369.78
所有者权益：		
股本	901,359,941.00	901,359,941.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,153,519,432.95	5,061,919,177.50
减：库存股	72,406,150.14	250,114,291.14

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	250,295,708.27	195,838,245.59
未分配利润	988,684,481.33	672,284,158.38
所有者权益合计	7,221,453,413.41	6,581,287,231.33
负债和所有者权益总计	20,593,763,049.15	18,406,051,601.11

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	18,830,724,181.12	16,063,492,270.89
其中：营业收入	18,830,724,181.12	16,063,492,270.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	20,097,673,264.27	15,912,393,033.94
其中：营业成本	17,586,273,953.74	13,870,089,907.28
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	50,114,594.16	89,151,703.76
销售费用	228,595,689.47	190,809,995.39
管理费用	747,215,695.14	511,448,605.60
研发费用	859,978,369.78	825,542,487.28
财务费用	625,494,961.98	425,350,334.63
其中：利息费用	399,383,288.41	361,891,180.22
利息收入	39,149,294.18	51,320,731.85
加：其他收益	110,618,514.20	172,410,774.38
投资收益（损失以“-”号填	1,596,111,870.80	91,509,521.51

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	221,074,126.37	21,560,672.54
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）	104,227,255.07	488,947,121.38
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-258,516,062.69	-318,151,508.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-114,939,860.78	-59,183,222.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-18,161,690.43	-109,700,456.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	152,390,943.02	416,931,467.05
加：营业外收入	32,522,573.18	53,527,903.75
减：营业外支出	160,578,726.25	178,292,709.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,334,789.95	292,166,660.87
减：所得税费用	39,237,078.37	55,889,830.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-14,902,288.42	236,276,830.52
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-14,902,288.42	236,276,830.52
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	-42,318,677.35	165,342,087.58
2.少数股东损益	27,416,388.93	70,934,742.94
六、其他综合收益的税后净额	37,396,809.27	91,654,778.20
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	33,137,537.63	81,382,127.78
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	13,125,767.84	71,271,141.93
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	13,125,767.84	71,271,141.93
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	20,011,769.79	10,110,985.85
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	20,011,769.79	10,110,985.85
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	4,259,271.64	10,272,650.42
七、综合收益总额	22,494,520.85	327,931,608.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	-9,181,139.72	246,724,215.36
归属于少数股东的综合收益总额	31,675,660.57	81,207,393.36
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.05	0.19
(二) 稀释每股收益	-0.05	0.19

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：窦保兰

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	13,305,648,980.24	10,758,190,940.66

减：营业成本	13,746,313,456.03	10,388,401,764.58
税金及附加	9,779,763.23	22,327,344.77
销售费用	104,142,329.71	99,823,704.18
管理费用	243,423,430.95	182,592,630.01
研发费用	183,456,851.40	362,994,280.25
财务费用	138,573,675.52	134,691,731.09
其中：利息费用	35,293,409.22	52,470,370.14
利息收入	56,745,713.65	67,289,635.29
加：其他收益	26,174,096.30	17,302,072.46
投资收益（损失以“-”号填列）	1,462,805,651.94	346,648,106.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	217,609,921.40	20,299,338.27
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）	-28,389,730.49	22,009,776.33
信用减值损失（损失以“-”号填列）	23,673,658.45	-160,657,092.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-36,395,818.95	-15,650,315.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,128,063.08	-106,986,590.18
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	331,955,393.73	-329,974,558.06
加：营业外收入	5,172,763.07	23,075,345.14
减：营业外支出	47,767,355.09	84,499,747.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	289,360,801.71	-391,398,960.71
减：所得税费用	-154,917,169.98	-117,658,335.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	444,277,971.69	-273,740,624.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	444,277,971.69	-273,740,624.91
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	444,277,971.69	-273,740,624.91
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	16,787,383,508.16	13,927,127,114.83
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	1,218,762,704.81	948,180,459.74
收到其他与经营活动有关的现金	1,453,735,317.88	1,126,977,580.33
经营活动现金流入小计	19,459,881,530.85	16,002,285,154.90
购买商品、接受劳务支付的现金	16,421,807,606.98	12,429,930,939.08
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	921,933,790.33	668,538,412.37
支付的各项税费	344,720,749.62	835,222,669.00
支付其他与经营活动有关的现金	1,170,379,272.70	1,382,180,303.01
经营活动现金流出小计	18,858,841,419.63	15,315,872,323.46
经营活动产生的现金流量净额	601,040,111.22	686,412,831.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	492,501,671.31	61,161.37
取得投资收益收到的现金	569,852,433.46	30,096,336.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,905,968.13	115,730,593.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,933,597,044.42	148,986.81

收到其他与投资活动有关的现金		12,735.60
投资活动现金流入小计	4,013,857,117.32	146,049,813.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,045,921,510.56	893,234,522.80
投资支付的现金	465,547,022.33	22,041,340.76
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	6,342,003.98	235,066,914.85
支付其他与投资活动有关的现金		72,061,405.28
投资活动现金流出小计	4,517,810,536.87	1,222,404,183.69
投资活动产生的现金流量净额	-503,953,419.55	-1,076,354,370.11
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	7,708,775,523.29	7,636,590,759.88
收到其他与筹资活动有关的现金	5,398,569,913.54	2,662,394,141.70
筹资活动现金流入小计	13,107,345,436.83	10,778,984,901.58
偿还债务支付的现金	7,086,176,704.65	6,067,831,449.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	485,852,525.67	485,040,849.56
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	6,126,722,867.21	2,507,694,728.33
筹资活动现金流出小计	13,698,752,097.53	9,060,567,027.08
筹资活动产生的现金流量净额	-591,406,660.70	1,718,417,874.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-57,353,848.04	-66,683,986.63
五、现金及现金等价物净增加额	-551,673,817.07	1,261,792,349.20
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	2,075,880,832.87	2,627,554,649.94

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
----	---------	---------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	13,459,932,120.53	10,172,275,878.87
收到的税费返还	763,498,075.43	782,564,135.50
收到其他与经营活动有关的现金	3,039,407,812.75	2,032,476,683.18
经营活动现金流入小计	17,262,838,008.71	12,987,316,697.55
购买商品、接受劳务支付的现金	13,563,080,887.08	9,927,805,250.35
支付给职工以及为职工支付的现金	212,388,531.77	163,963,698.22
支付的各项税费	46,632,115.48	104,834,364.65
支付其他与经营活动有关的现金	3,148,505,861.54	2,320,843,563.72
经营活动现金流出小计	16,970,607,395.87	12,517,446,876.94
经营活动产生的现金流量净额	292,230,612.84	469,869,820.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	358,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	41,257,113.05	23,582,251.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,440,451.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,846,750,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,246,007,113.05	25,022,702.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	182,272,793.57	68,991,403.62
投资支付的现金	1,383,983,031.80	358,040,600.00
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	1,566,255,825.37	427,032,003.62
投资活动产生的现金流量净额	679,751,287.68	-402,009,300.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,933,864,175.49	4,089,969,468.33
收到其他与筹资活动有关的现金	4,742,429,395.84	2,119,942,643.91
筹资活动现金流入小计	8,676,293,571.33	6,209,912,112.24
偿还债务支付的现金	3,820,164,131.62	3,915,215,253.41

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	297,177,296.12	286,679,710.84
支付其他与筹资活动有关的现金	5,692,261,431.35	1,923,950,051.85
筹资活动现金流出小计	9,809,602,859.09	6,125,845,016.10
筹资活动产生的现金流量净额	-1,133,309,287.76	84,067,096.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,983,212.89	-14,349,356.36
五、现金及现金等价物净增加额	-150,344,174.35	137,578,259.41
加：期初现金及现金等价物余额	695,757,670.28	558,179,410.87
六、期末现金及现金等价物余额	545,413,495.93	695,757,670.28

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	901,359,941.00				5,212,253,332.15	250,114,291.14	25,197,221.82		195,838,245.59		2,358,526,567.48		8,443,061.01	1,496,699,737.46	9,939,760,754.36
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他					72,756,569.15				10,029,665.51		90,266,989.63		173,053,224.29		173,053,224.29
二、本年期初余额	901,359,941.00				5,285,009,901.30	250,114,291.14	25,197,221.82		205,867,911.10		2,448,793,557.11		8,616,114,241.19	1,496,699,737.46	10,112,813,978.65
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-131,292,386.08	-177,708,141.00	-21,751,948.04		44,427,797.17		-205,573,830.05		-136,482,226.00	-438,011,919.05	-574,494,145.05

(一) 综合收益总额						33,137,537.63					-42,318,677.35		-9,181,139.72	31,675,660.57	22,494,520.85
(二) 所有者投入和减少资本						-177,708,141.00							177,708,141.00	-468,177,063.00	-290,468,922.00
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						-177,708,141.00							177,708,141.00		177,708,141.00
4. 其他														-468,177,063.00	-468,177,063.00
(三) 利润分配								44,427,797.17		-218,144,638.37		-173,716,841.20	-1,510,516.62		-175,227,357.82
1. 提取盈余公积								44,427,797.17		-44,427,797.17					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-173,716,841.20		-173,716,841.20	-1,510,516.62		-175,227,357.82
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转						-54,889,485.67				54,889,485.67					
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															

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				18,843,686.30	-177,708,141.00			44,427,797.17	226,133,333.32		467,112,957.79
（一）综合收益总额									444,277,971.69		444,277,971.69
（二）所有者投入和减少资本					-177,708,141.00						177,708,141.00
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					-177,708,141.00						177,708,141.00
4. 其他											
（三）利润分配								44,427,797.17	-218,144,638.37		-173,716,841.20
1. 提取盈余公积								44,427,797.17	-44,427,797.17		
2. 对所有者（或股东）的分配									-173,716,841.20		-173,716,841.20
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					18,843,686.30							18,843,686.30
四、本期期末余额	901,359,941.00				5,153,519,432.95	72,406,150.14			250,295,708.27	988,684,481.33		7,221,453,413.41

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	901,359,941.00				5,067,947,518.60	250,114,291.14			195,838,245.59	1,119,742,300.08		7,034,773,714.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	901,359,941.00				5,067,947,518.60	250,114,291.14			195,838,245.59	1,119,742,300.08		7,034,773,714.13
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-6,028,341.10					-447,458,141.70		-453,486,482.80
(一)综合收益总额										-273,740,624.91		-273,740,624.91
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									-173,717,516.79			-173,717,516.79
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-173,717,516.79			-173,717,516.79
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					-6,028,341.10							-6,028,341.10
四、本期期末余额	901,359,941.00				5,061,919,177.50	250,114,291.14			195,838,245.59	672,284,158.38		6,581,287,231.33

三、公司基本情况

1.公司注册地、组织形式和总部地址

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

2010年9月2日在深圳证券交易所上市。经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2021年12月31日，本公司累计发行股本总数901,359,941股，注册资本为901,359,941.00元，注册地址：宁海县梅林街道塔山工业园区，总部地址：宁海县梅林街道塔山工业园区，实际控制人为林海峰。

2.公司业务性质和主要经营活动

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

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

3.财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2022年4月22日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体主要包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
Risen Energy (HongKong) Co., LTD	全资子公司	一级	100	100
浙江博鑫投资有限公司	全资子公司	一级	100	100
Risen Energy GmbH	全资子公司	一级	100	100
谦德咏仁新能源投资（苏州）有限公司	控股子公司	一级	86.96	86.96
东方日升（鄞县）光伏农业科技有限公司	控股子公司	一级	51	51
东方日升（宁波）电力开发有限公司	全资子公司	一级	100	100
Risen Energy(Australia) Pty LTD	全资子公司	二级	100	100
Risen Mexico,S.A.DE C.V	控股子公司	一级	70	70
东方日升融资租赁有限公司	全资子公司	一级	100	100
Risen Project ,S.A. DE C.V	全资子公司	一级	100	100
东方日升（乌海）新能源有限公司	全资子公司	一级	100	100
东方日升（洛阳）新能源有限公司	全资子公司	一级	100	100
Risen RISI Holding Limited	全资子公司	一级	100	100
东方日升（常州）新能源有限公司	控股子公司	一级	60	100
点点云智能科技有限公司	全资子公司	一级	100	100
双一力（天津）新能源有限公司	控股子公司	一级	90	90
东方日升（宁波）企业管理咨询有限公司	全资子公司	一级	100	100
东方日升（常州）进出口有限公司	全资子公司	一级	100	100
Yukses 50 LLP	全资子公司	一级	100	100
KPM-Delta LLP	全资子公司	一级	100	100
东方日升（义乌）新能源有限公司	全资子公司	一级	100	100

Risen (HongKong) Import and Export Co.,Limited	全资子公司	一级	100	100
浙江双宇电子科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
东方日升（宁波）新材料有限公司	全资子公司	一级	100	100
东方日升（宁波）新能源有限公司	全资子公司	一级	100	100
东方日升（安徽）新能源有限公司	全资子公司	一级	100	100
宁海日升能源电力开发有限公司	全资子公司	二级	100	100

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

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，新设68户，收购5户，转让25户，注销5户，合并范围变更主体的具体信息详见八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

2.同一控制下的企业合并

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

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3.非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4.为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

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

2.合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

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

(1)增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2)处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

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

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

2. 共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务

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

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2.外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

1.金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

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

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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

(1)分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

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

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

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

(2)分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

(3)指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

(4)分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股

利和利息收入计入当期损益。

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

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

2.金融负债的分类、确认和计量

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

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

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

(2) 其他金融负债

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

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3.金融资产和金融负债的终止确认

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

- 1.收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2.该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

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

4.金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

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

1. 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1. 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

观察输入值。

6.金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

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

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

如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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；

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；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 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。

预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7.金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

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

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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人为大型银行，具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
低风险银行承兑票据组合	出票人为地方性银行及财务公司等，综合考虑其违约风险	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期

		计量坏账准备
商业承兑汇票	出票人为企业，票据违约风险较高	按照应收账款坏账计提方式

12、应收账款

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

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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合1：账龄分析组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
组合2：关联方组合	合并范围内关联方的应收款项具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
组合3：低风险组合	保证金、退税、应收电网电费（含补）等具有低风险信用特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

13、应收款项融资

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

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合1：账龄分析组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
组合2：关联方组合	合并范围内关联方的应收款项具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经

		验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
组合3：低风险组合	保证金、退税、应收电网电费（含补）等具有低风险信用特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

15、存货

1.存货的分类

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

2.存货的计价方法

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

3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

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

16、合同资产

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五（十）6.金融工具减值。

17、合同成本

1.合同履约成本

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

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

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

2.合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3.合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4.合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

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

21、长期应收款

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

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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合1：账龄分析组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
组合2：关联方组合	合并范围内关联方的应收款项具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来

		经济状况的预期计量坏账准备
组合3：低风险组合	保证金、退税、应收电网电费（含补）等具有低风险信用特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

22、长期股权投资

1.初始投资成本的确定

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2.后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

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

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

3.长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

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

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

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

(5) 成本法转公允价值计量

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

4.长期股权投资的处置

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

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

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

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

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行

调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

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

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

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5.共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75

太阳能电站	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19-32
运输设备	年限平均法	4-5	5	19-24

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

1.在建工程初始计量

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

2.在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承

担带息债务形式发生的支出：

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

2.借款费用资本化期间

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

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

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

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

3.暂停资本化期间

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

4.借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1、租赁负债的初始计量金额；
- 2、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；
- 3、本公司发生的初始直接费用；
- 4、本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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权及非专利技术、软件等。

1.无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2. 无形资产的后续计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地使用权受益年限
专利权	10	专利权受益年限
特许经营权	20-25	电站预计使用期限
商标权	10	商标权受益年限
软件	10	合理预计

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

使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

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

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

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- 1、扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2、取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3、在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4、在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5、根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现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应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

37、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

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

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

3.确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4.会计处理方法

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1.收入确认的一般原则

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

- （1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；
- （2）客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；
- （3）公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

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

- (5) 客户已接受该商品；
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2.销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(1) 国内公司：

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

(2) 国外公司：

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

针对DAP、DAT、DDP业务结算模式，在同时具备下列条件后确认外销收入：本公司已根据合同约定将产品送到约定地点、取得签收单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的控制权已转移，商品的法定所有权已转移；出口产品的单位成本能够合理计算。

针对EXW业务结算模式，在同时具备下列条件后确认外销收入：本公司已根据合同约定将产品送到约定地点、取得签收单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的控制权已转移，商品的法定所有权已转移；出口产品的单位成本能够合理计算。

3.电站发电收入

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

4.电站建设及服务收入

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

本集团按照已完成劳务的进度确认收入时，对于本集团已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备(详见五、(十二))；如果本集团已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。本集团对于同一合同项下的合同资产和合同负债以净额列示。

5.附回购条件的资产转让

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1.类型

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

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注七、注释【51.递延收益】/【注释74.营业外收入】。

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

2.政府补助的确认

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3.会计处理方法

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

本公司除财政贴息外，均采用总额法核算。

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

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

1.确认递延所得税资产的依据

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

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2.确认递延所得税负债的依据

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

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营

营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，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。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营

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

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

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

2. 套期会计

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

3. 对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

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

- (3) 套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，认定套期关系符合套期有效性要求：

1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

3) 套期关系的套期比率，等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

4. 公允价值套期会计处理

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

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

综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

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

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

5.现金流量套期会计处理

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

1) 套期工具自套期开始的累计利得或损失；

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

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

（3）现金流量套期储备的金额，按照下列规定处理：

1) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，则将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

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

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

6.境外经营净投资套期

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

套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

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

套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

7.终止运用套期会计

对于发生下列情形之一的，则终止运用套期会计：

（1）因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。

（2）套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

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

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

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

8.信用风险敞口的公允价值选择

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

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

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

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则。	《企业会计准则 21 号--租赁》：2021 年 4 月 27 日召开的第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十三次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情况。

执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》，变更后的会计政策详见附注五、重要会计政策、会计估计。

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，对于首次执行日前的融资租赁，承租人在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。对于首次执行日前的经营租赁，承租人在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，同时根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	2020年12月31日	累积影响金额（注1）	2021年1月1日
预付账款	556,664,427.40	-30,477.54	556,633,949.86
长期待摊费用	137,579,958.53	-41,670,174.76	95,909,783.77
使用权资产	---	362,864,582.77	362,864,582.77
资产合计	28,922,830,321.96	321,163,930.47	29,243,994,252.43
其他应付款	155,321,436.49	-30,477.54	155,290,958.95
租赁负债	---	302,708,591.63	302,708,591.63
一年内到期的非流动负债	1,041,473,017.80	18,485,816.38	1,059,958,834.18
负债合计	18,983,069,567.60	321,163,930.47	19,304,233,498.07
所有者权益合计	9,939,760,754.36	---	9,939,760,754.36

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

本公司于2021年1月1日 确认租赁负债人民币302,708,591.63元、使用权资产人民币362,864,582.77元。对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，该等增量借款利率的加权平均值为4.91%。

1、执行企业会计准则解释第14号对本公司的影响

2021年2月2日，财政部发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释14号”），自2021年2月2日起施行（以下简称“施行日”）。

本公司自施行日起执行解释14号，执行解释14号对本报告期内财务报表无重大影响。

2、执行企业会计准则解释第15号对本公司的影响

2021年12月31日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释15号”），于发布之日起实施。解释15号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报进行了规范。

本公司自施行日起执行解释15号，执行解释15号对可比期间财务报表无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 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	556,633,949.86	-30,477.54
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	288,000,000.00		
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	14,415,479,385.84	-30,477.54
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	10,712,445,696.66	
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		362,864,582.77	362,864,582.77
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	95,909,783.77	-41,670,174.76
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	14,828,514,866.59	321,194,408.01
资产总计	28,922,830,321.96	29,243,994,252.43	321,163,930.47
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	155,290,958.95	-30,477.54
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	1,059,958,834.18	18,485,816.38
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	14,919,144,273.90	18,455,338.84
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		302,708,591.63	302,708,591.63
长期应付款	1,998,561,567.66	1,998,561,567.66	
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	4,385,089,224.17	302,708,591.63
负债合计	18,983,069,567.60	19,304,233,498.07	321,163,930.47
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	29,243,994,252.43	321,163,930.47

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

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

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	4,000,000.00	4,000,000.00	
其他流动资产	105,368,815.86	105,368,815.86	
流动资产合计	11,185,146,675.72	11,185,146,675.72	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	6,264,743,166.78	6,264,743,166.78	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	516,570,566.03	516,570,566.03	
在建工程	50,395,486.70	50,395,486.70	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		382,492.54	382,492.54
无形资产	152,253,365.80	152,253,365.80	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,310,944.21	5,310,944.21	
递延所得税资产	229,396,602.26	229,396,602.26	
其他非流动资产	2,234,793.61	2,234,793.61	
非流动资产合计	7,220,904,925.39	7,221,287,417.93	382,492.54
资产总计	18,406,051,601.11	18,406,434,093.65	382,492.54
流动负债：			
短期借款	2,463,328,669.43	2,463,328,669.43	
交易性金融负债	1,485,182.83	1,485,182.83	
衍生金融负债			
应付票据	4,107,965,009.60	4,107,965,009.60	
应付账款	3,796,301,910.42	3,796,301,910.42	
预收款项			

合同负债	488,729,822.45	488,729,822.45	
应付职工薪酬	13,748,195.28	13,748,195.28	
应交税费	9,340,051.93	9,340,051.93	
其他应付款	293,908,343.65	293,908,343.65	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	82,381,999.07	82,412,506.51	30,507.44
其他流动负债	30,983,007.11	30,983,007.11	
流动负债合计	11,288,172,191.77	11,288,202,699.21	30,507.44
非流动负债：			
长期借款	474,500,000.00	474,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		351,985.10	351,985.10
长期应付款	31,065,944.55	31,065,944.55	
长期应付职工薪酬			
预计负债	10,421,446.56	10,421,446.56	
递延收益	17,303,320.45	17,303,320.45	
递延所得税负债	3,301,466.45	3,301,466.45	
其他非流动负债			
非流动负债合计	536,592,178.01	536,944,163.11	351,985.10
负债合计	11,824,764,369.78	11,825,146,862.32	382,492.54
所有者权益：			
股本	901,359,941.00	901,359,941.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,061,919,177.50	5,061,919,177.50	
减：库存股	250,114,291.14	250,114,291.14	
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	195,838,245.59	195,838,245.59	
未分配利润	672,284,158.38	672,284,158.38	
所有者权益合计	6,581,287,231.33	6,581,287,231.33	
负债和所有者权益总计	18,406,051,601.11	18,406,434,093.65	382,492.54

调整情况说明：财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	2.5%、10%、12.5%、15%、16.5%、17%、20%、21%、25%、30%、31.4%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
东方日升新能源股份有限公司	15%
浙江双宇电子科技有限公司	15%
东方日升（洛阳）新能源有限公司	15%
东方日升（常州）新能源有限公司	15%
东方日升（义乌）新能源有限公司	15%
双一力（宁波）电池有限公司	15%
常州威能光伏科技有限公司	12.5%
衢州东升电力开发有限公司	20%
嘉兴日升金瑞电力开发有限公司	25%
宁波北仑瑞升电力开发有限公司	20%
宁海日升能源电力开发有限公司	12.5%~25%

余姚宁升电力开发有限公司	12.5%~20%
池州市宁升电力开发有限公司	12.5%
池州瑞升能源电力开发有限公司	12.5%
宁夏旭宁新能源科技有限公司	15%
宜昌市昌升电力开发有限公司	12.5%
西藏宁升电力开发有限公司	15%
慈溪永升电力开发有限公司	20%
宁海汇升新能源科技有限公司	20%
泰州龙乾能源开发有限公司	12.5%
新沂协鑫光伏电力有限公司	2.5%
慈溪欣洁电力发展有限公司	2.5%
缙云县柏科太阳能科技有限公司	2.5%
缙云方升电力开发有限公司	2.5%
宁海鸿云光伏科技有限公司	2.5%
常州永辉光伏科技有限公司	12.5%
Risen Holdings Pty Ltd	30%
Risen Energy Solar Project GmbH	15%
Risen (HongKong) Import and Export Co., Limited	16.5%
Risen Energy Project D2 GmbH	15%
Risen Sky Solar Energy S. à r.l.	10%
Iberia Renovables Durango,S.A.P.I. de C.V.	30%
Risen Energy Inc	30%
Risen Energy(HongKong) Co.,Ltd	16.50%
RISEN (HONGKONG) ELECTRIC POWER CO., LIMITED	16.50%
Risen Energy Singapore Holding PTE.LTD	17%
Meet-one s.r.l	24%+3.9%
New Power Italia srl	24%+3.9%
Risen Mexico,S.A. DE C.V	30%
RISEN PROJECT, S.A. DE C.V.	30%
Risen Manufactura,S.A.de C.V.	30%
Risen Energy GmbH	15%
Risen Energy(Australia) Pty Ltd	30%
Risen Energy America Inc.	30%
Risen RISI holding Ltd	16.50%

Yarranlea Solar Pty Ltd	30%
KPM-Delta Limited Liability Partnership	20%
YUKSES 50 LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP	20%
Merredin Solar Farm Nominee	30%
TWINSEL INTERNATIONAL HOLDING PTE.LTD	17%

2、税收优惠

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

根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收规定，因公司本年度处于高新企业证书有效期内，公司2021年企业所得税按15%计征。

2. 孙公司浙江双宇电子科技有限公司2015年10月29日被认定为高新技术企业，并于2021年12月10日重新取得了编号为GR202133101358的高新技术企业证书，证书有效期三年。

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

3. 孙公司双一力（宁波）电池有限公司2021年12月10日被认定为高新技术企业，并取得了编号为GR202133100141的高新技术企业证书，证书有效期三年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收规定，孙公司双一力（宁波）电池有限公司2021年企业所得税减按15%计征。

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

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

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

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

6. 子公司东方日升（义乌）新能源有限公司2021年12月16日被认定为高新技术企业，取得了编号为GR202133000198的高新技术企业证书，证书有效期三年。

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

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

子公司名称	优惠期间
常州威能光伏科技有限公司	2017年1月1日至2022年12月31日
余姚永恒新能源科技有限公司	2019年1月1日至2024年12月31日
新沂协鑫光伏电力有限公司	2018年1月1日至2023年12月31日
慈溪欣洁电力发展有限公司	2018年1月1日至2023年12月31日

宁海鸿云光伏科技有限公司	2018年1月1日至2023年12月31日
缙云县柏科太阳能科技有限公司	2017年1月1日至2022年12月31日
缙云方升电力开发有限公司	2018年1月1日至2023年12月31日
宁海日升能源电力开发有限公司	[注1]
余姚宁升电力开发有限公司	[注2]
浙江宁升新能源有限公司	2021年1月1日至2026年12月31日
池州市宁升电力开发有限公司	2017年1月1日至2022年12月31日
池州瑞升能源电力开发有限公司	2017年1月1日至2022年12月31日
泰州龙乾能源开发有限公司	2018年1月1日至2023年12月31日
宜昌市昌升电力开发有限公司	[注3]
常州金坛宁升电力开发有限公司	2019年1月1日至2024年12月31日
扬州宇升光伏科技有限公司	2019年1月1日至2024年12月31日
浙江颖川新能源科技有限公司	2020年1月1日至2025年12月31日

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

注2：该公司余姚明州电站税收优惠期间2017年1月1日至2022年12月31日。

注3：该公司湖北共同村电站、湖北宏尚服饰电站、湖北大自然电站税、湖北共升村电站及优力维特电站税收优惠期间2018年1月1日至2023年12月31日。

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

9.根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（2020年第23号），孙公司宁夏旭宁新能源科技有限公司从事《西部地区鼓励类产业目录》中规定的范围、条件和标准的收入所得额，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上，享受西部大开发15%的企业所得税税率。

10.根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（2020年第23号），孙公司巴彦淖尔聚光硅业有限公司从事《西部地区鼓励类产业目录》中规定的范围、条件和标准的收入所得额，且其主营业务收入占企业收入总额70%以上，享受西部大开发15%的企业所得税税率。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	300,753.32	482,826.55
银行存款	2,069,049,003.27	2,625,803,864.92
其他货币资金	3,133,077,735.25	2,541,538,141.47
合计	5,202,427,491.84	5,167,824,832.94

其中：存放在境外的款项总额	720,235,092.52	638,837,409.72
---------------	----------------	----------------

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	2,519,436,577.74	2,089,519,552.51
信用证保证金	25,700,560.24	60,412,072.98
保函保证金	262,416,893.27	378,760,101.78
贷款保证金	300,139,646.95	---
金融工具保证金	18,537,872.60	9,748,154.97
其他保证金	315,104.92	1,830,300.76
合计	3,126,546,655.72	2,540,270,183.00

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	136,997,933.75	638,412,772.27
其中：		
权益工具投资	112,519,078.17	530,300,302.80
衍生金融资产	24,478,855.58	37,195,784.54
混合工具		70,916,684.93
其中：		
合计	136,997,933.75	638,412,772.27

其他说明：

该交易性金融资产主要为股权投资、期权及远期结售汇业务形成。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	55,714,856.10	115,337,211.24
商业承兑票据	769,500.00	39,503,247.11
合计	56,484,356.10	154,840,458.35

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
商业承兑汇票	810,000.00	1.43%	40,500.00	5.00%	769,500.00	40,845.523.27	26.15%	1,342,276.16	3.29%	39,503,247.11
低风险银行承兑票据组合	55,714,856.10	98.57%			55,714,856.10	115,337,211.24	73.85%			115,337,211.24
按组合计提坏账准备的应收票据	56,524,856.10	100.00%	40,500.00	0.00%	56,484,356.10	156,182,734.51	100.00%	1,342,276.16	0.86%	154,840,458.35
其中：										
合计	56,524,856.10	100.00%	40,500.00	0.00%	56,484,356.10	156,182,734.51	100.00%	1,342,276.16	0.86%	154,840,458.35

按单项计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：40,500.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	810,000.00	40,500.00	5.00%
低风险银行承兑票据组合	55,714,856.10		
合计	56,524,856.10	40,500.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：本期计提坏账准备 1,203,628.24 元，收回坏账准备 0.00 元，其他变动减少坏账准备 2,505,404.40 元。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收票据	1,342,276.16	40,500.00			-1,342,276.16	40,500.00
合计	1,342,276.16	40,500.00			-1,342,276.16	40,500.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	110,000,000.00
合计	110,000,000.00

注：期末公司已质押的商业承兑汇票 110,000,000.00 元系子公司开具给本公司的商业承兑汇票，已在合并层面抵消处理。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	801,566,212.71	
合计	801,566,212.71	

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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	19,533,323.39	0.59%	13,512,156.33	69.17%	6,021,167.06	78,350,535.23	1.78%	27,820,387.36	35.51%	50,530,147.87
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,313,149,536.84	99.41%	707,924,606.32	21.37%	2,605,224,930.52	4,326,992,762.17	98.22%	650,694,471.87	15.04%	3,676,298,290.30
其中：										
账龄分析组合	3,125,033,410.85	93.77%	707,924,606.32	22.65%	2,417,108,804.53	3,207,951,806.81	72.82%	650,694,471.87	20.28%	2,557,257,334.94
低风险组合	188,116,125.99	5.64%			188,116,125.99	1,119,040,955.36	25.40%			1,119,040,955.36
合计	3,332,682,860.23	100.00%	721,436,762.65	21.65%	2,611,246,097.58	4,405,343,297.40	100.00%	678,514,859.23	15.40%	3,726,828,438.17

按单项计提坏账准备：13,512,156.33

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

REAL GOODS ENERGY TECH INC	9,271,681.55	9,271,681.55	100.00%	预计无法收回
上海神舟电力有限公司	6,265,706.60	363,985.08	5.81%	按预计不可回收金额计提
RCR O'DONNELL GRIFFIN PTY LTD	1,745,000.65	1,745,000.65	100.00%	预计无法收回
EXPRESS POWER AUSTRALIA	1,074,717.70	1,074,717.70	100.00%	预计无法收回
中广日升（郟县）新能源有限公司	670,000.00	670,000.00	100.00%	预计无法收回
九江盛朝欣业科技有限公司	506,216.89	386,771.35	76.40%	按预计不可回收金额计提
合计	19,533,323.39	13,512,156.33	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按账龄组合计提坏账准备：707,924,606.32

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,089,364,214.12	104,468,210.71	5.00%
1—2 年	199,733,108.64	19,973,310.87	10.00%
2—3 年	152,744,537.45	30,548,907.50	20.00%
3—4 年	250,265,643.31	125,132,821.66	50.00%
4—5 年	25,622,758.75	20,498,207.00	80.00%
5 年以上	407,303,148.58	407,303,148.58	100.00%
合计	3,125,033,410.85	707,924,606.32	--

确定该组合依据的说明：

按低风险组合计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	127,930,829.02		
1—2 年	57,960,312.15		
2—3 年	2,224,984.82		

3—4 年			
4—5 年			
5 年以上			
合计	188,116,125.99		--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,217,715,195.14
1 至 2 年	257,952,400.79
2 至 3 年	164,738,288.71
3 年以上	692,276,975.59
3 至 4 年	252,066,168.79
4 至 5 年	28,501,729.24
5 年以上	411,709,077.56
合计	3,332,682,860.23

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	27,820,387.36	816,912.44	968,858.13		-14,156,285.34	13,512,156.33
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	650,694,471.87	97,683,404.37		14,703.02	-40,438,566.90	707,924,606.32
合计	678,514,859.23	98,500,316.81	968,858.13	14,703.02	-54,594,852.24	721,436,762.65

注：其他变动主要为本年转让江苏斯威克新材料股份有限公司及江苏新电投资管理有限公司导致合并层面坏账准备减少，减少金额 53,429,369.78 元，其他为汇率变动影响。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	14,703.02

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	231,588,394.08	6.95%	11,579,419.71
第二名	219,545,817.18	6.59%	10,977,290.86
第三名	172,127,980.96	5.16%	8,606,399.05
第四名	160,023,213.25	4.80%	8,001,160.66
第五名	151,185,050.93	4.54%	7,559,252.55
合计	934,470,456.40	28.04%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	33,025,833.79	147,504,325.16
应收账款	269,857,187.40	517,612,699.58
合计	302,883,021.19	665,117,024.74

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

期末公司已背书或贴现且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
银行承兑汇票	2,416,804,445.55	
商业承兑汇票		
合计	2,416,804,445.55	

其他说明：

注1：本公司根据准则相关规定，结合公司票据业务的实际情况，谨慎评估出票人信用情况，对于信用风险和利率风险均不重大、在背书时可以转移所有权上的几乎所有风险和报酬的应收票据，在背书转让时终止确认，不符合条件的不予终止确认。

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

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	558,251,496.43	91.17%	518,127,749.62	93.08%
1 至 2 年	37,080,319.35	6.06%	19,924,167.96	3.58%
2 至 3 年	11,565,503.90	1.89%	9,476,888.71	1.70%
3 年以上	5,401,392.04	0.88%	9,105,143.57	1.64%
合计	612,298,711.72	--	556,633,949.86	--

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：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
常州聚和新材料股份有限公司	21,833,416.64	1至2年	未到结算条件
江苏印加新能源科技股份有限公司	12,285,458.30	1至5年	待工程结束项目结算
合计	34,118,874.94		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
第一名	139,472,928.04	22.78	2021年	根据合同预付款
第二名	89,661,209.61	14.64	2021年	根据合同预付款
第三名	50,451,023.85	8.24	2021年	根据合同预付款
第四名	39,444,446.75	6.44	2021年	根据合同预付款
第五名	28,984,120.41	4.73	2021年	根据合同预付款
合计	348,013,728.66	56.83		

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,151,929,884.98	482,985,570.92
合计	2,151,929,884.98	482,985,570.92

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	497,462,066.16	287,013,910.27
应收退税款	83,065,739.32	76,999,902.00
备用金等	4,054,342.70	9,279,784.22
其他	224,577,313.11	70,475,149.40
股权转让款	938,504,147.56	201,312,168.92
电站往来款	739,426,498.27	
合计	2,487,090,107.12	645,080,914.81

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		147,983,724.54	14,111,619.35	162,095,343.89
2021 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
--转入第二阶段			4,385,048.37	4,385,048.37
--转回第二阶段		4,385,048.37		4,385,048.37
本期计提		158,737,424.68	15,081,198.14	173,818,622.82
本期转回				
其他			-753,744.57	-753,744.57
2021 年 12 月 31 日余额		311,106,197.59	24,054,024.55	335,160,222.14

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,659,627,084.17
1 至 2 年	367,612,341.83
2 至 3 年	188,084,476.65
3 年以上	271,766,204.47
3 至 4 年	57,170,794.40
4 至 5 年	199,847,051.92
5 年以上	14,748,358.15
合计	2,487,090,107.12

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	162,095,343.89	173,818,622.82			-753,744.57	335,160,222.14
合计	162,095,343.89	173,818,622.82			-753,744.57	335,160,222.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权转让款	385,747,842.58	1 年以内	15.51%	19,287,392.13
第二名	电站往来款	210,588,206.56	0 至 3 年	8.47%	21,751,211.12
第三名	电站往来款	158,875,871.66	1 年以内	6.39%	7,954,260.25
第四名	股权转让款	149,720,185.18	1 至 5 年	6.02%	113,166,387.27
第五名	股权转让款	149,235,980.00	1 年以内	6.00%	7,461,799.00
合计	--	1,054,168,085.98	--	42.39%	169,621,049.77

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	653,150,712.83	14,576,401.90	638,574,310.93	482,181,600.55	12,823,229.29	469,358,371.26
在产品	122,714,346.55		122,714,346.55	72,945,521.16		72,945,521.16
库存商品	1,232,437,449.58	7,391,221.61	1,225,046,227.97	688,926,847.78	18,778,627.52	670,148,220.26
周转材料	77,108,797.38	13,545,213.96	63,563,583.42	85,945,405.72	12,735,884.93	73,209,520.79
发出商品	752,258,808.42	14,517,732.52	737,741,075.90	120,924,860.46	15,416,655.37	105,508,205.09
委托加工物资	6,647,953.09	17,312.83	6,630,640.26	9,419,347.04	17,312.83	9,402,034.21
自制半成品	39,367,406.47	5,624.32	39,361,782.15	27,053,224.44	1,628,313.72	25,424,910.72
合同履约成本	214,839,377.27	17,825,178.82	197,014,198.45	148,102,020.04	16,001,608.42	132,100,411.62
其他存货						
合计	3,098,524,851.59	67,878,685.96	3,030,646,165.63	1,635,498,827.19	77,401,632.08	1,558,097,195.11

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	12,823,229.29	6,340,462.95		4,587,290.34		14,576,401.90
库存商品	18,778,627.52	12,718,405.06		24,105,810.97		7,391,221.61
周转材料	12,735,884.93	809,490.46		161.43		13,545,213.96
自制半成品	1,628,313.72			1,622,689.40		5,624.32
委托加工物资	17,312.83					17,312.83
发出商品	15,416,655.37	14,517,732.52		15,416,655.37		14,517,732.52
合同履约成本	16,001,608.42	1,823,570.40				17,825,178.82
合计	77,401,632.08	36,209,661.39		45,732,607.51		67,878,685.96

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应收融资租赁款	34,278,211.93	63,245,252.11
一年内到期的长期待摊费用		
一年内到期的长期应收保证金		4,000,000.00
合计	34,278,211.93	67,245,252.11

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣税金	1,291,198,848.37	1,124,760,246.31
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	9,518,890.12	73,920,533.34
预缴增值税	65,259,059.31	55,090,943.41
待抵扣税金（海外电站部分）	89,597,904.76	143,722,168.31
合计	1,455,574,702.56	1,397,493,891.37

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	187,067,458.54		187,067,458.54	195,669,186.68		195,669,186.68	
合计	187,067,458.54		187,067,458.54	195,669,186.68		195,669,186.68	--

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
宁波杭州湾新区宁电日升太阳能发电有限公司	7,013,546.63			565,285.66						7,578,832.29	
Luxform GlobalB.V	6,134,436.67		9,087,842.13	2,953,405.46						0.00	
布拖宁升新能源有限公司	399,241.27			-191,396.95						207,844.32	
昌邑隆星电力有限公司	800,000.00		800,000.00							0.00	
镇江市美禾能源科技有限公司	800,000.00									800,000.00	
泰州绿实新能源有限公司	850,000.00		850,000.00							0.00	
浙江升澄投资管理有限公司	2,988,134.56		3,000,000.00	11,865.44						0.00	
Solar Stand	10,020,019.08			690,331.10			296,736.00		4,160.41	10,417,774.51	

Solutions LLC										
江苏九九久科技有限公司	360,861,952.83		538,045,756.00	177,813,703.48		-629,900.31				0.00
江苏斯威克新材料股份有限公司	337,819,088.70			39,230,932.26		19,473,586.61		223,252,526.86	619,776,134.43	
小计	727,686,419.74		551,771,732.69	221,074,126.37		18,843,686.30	296,736.00	223,256,687.27	638,780,585.55	
合计	727,686,419.74		551,771,732.69	221,074,126.37		18,843,686.30	296,736.00	223,256,687.27	638,780,585.55	

其他说明

注：期初余额已对本期出售江苏斯威克新材料股份有限公司长期股权投资，成本法转权益法进行追溯调整。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中节能太阳能股份有限公司	15,952,708.80	134,573,290.64
合计	15,952,708.80	134,573,290.64

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中节能太阳能股份有限公司	1,634,412.87	10,434,730.01		54,414,415.63		当期出售股票 17,086,420 股，占期初持有股权的 92.31%
合计	1,634,412.87	10,434,730.01		54,414,415.63		

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

债务工具投资	27,732,000.00	30,097,800.00
权益工具投资		
合计	27,732,000.00	30,097,800.00

其他说明：

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

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	9,064,815,273.62	10,712,428,345.15
固定资产清理	2,559,000.00	17,351.51
合计	9,067,374,273.62	10,712,445,696.66

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	太阳能电站	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	2,004,841,429.91	3,057,163,834.02	43,478,951.56	200,733,564.76	7,532,268,411.25	12,838,486,191.50
2.本期增加金	558,610,702.79	2,122,346,717.33	17,746,534.60	69,297,670.16	791,812,696.12	3,559,814,321.00

额						
(1) 购置	25,491,127.21	338,470,449.44	17,746,534.60	31,801,096.73	37,886,784.23	451,395,992.21
(2) 在建工程转入	533,119,575.58	1,783,876,267.89		33,231,242.33	753,925,911.89	3,104,152,997.69
(3) 企业合并增加						
重分类	0.00	0.00	0.00	4,265,331.10	0.00	4,265,331.10
3.本期减少金额	260,385,122.89	656,410,506.97	14,677,283.12	22,276,216.15	4,642,237,977.95	5,595,987,107.08
(1) 处置或报废	134,033,538.88	344,814,598.14	6,240,056.25	6,550,294.80	70,315,995.92	561,954,483.99
处置子公司	126,351,584.01	311,595,908.83	8,437,226.87	15,725,921.35	4,571,921,982.03	5,034,032,623.09
4.期末余额	2,303,067,009.81	4,523,100,044.38	46,548,203.04	247,755,018.77	3,681,843,129.42	10,802,313,405.42
二、累计折旧						
1.期初余额	289,923,958.18	535,818,092.26	21,867,845.99	88,842,710.87	1,099,229,339.23	2,035,681,946.53
2.本期增加金额	101,280,083.51	333,962,885.07	7,258,662.42	49,410,388.56	274,663,733.24	766,575,752.80
(1) 计提	101,280,083.51	333,962,885.07	7,258,662.42	49,410,388.56	274,663,733.24	766,575,752.80
3.本期减少金额	71,803,844.31	195,699,491.43	8,178,884.94	9,317,836.15	918,033,922.54	1,203,033,979.37
(1) 处置或报废	55,293,922.21	127,973,984.41	4,115,971.58	3,761,828.05	235,252.60	191,380,958.85
处置子公司	16,509,922.10	67,725,507.02	4,062,913.36	5,556,008.10	913,802,833.32	1,007,657,183.90
其他减少	0.00	0.00	0.00	0.00	3,995,836.62	3,995,836.62
4.期末余额	319,400,197.38	674,081,485.90	20,947,623.47	128,935,263.28	455,859,149.93	1,599,223,719.96
三、减值准备						
1.期初余额		56,529,410.62		824.34	33,845,664.86	90,375,899.82
2.本期增加金额	3,643,934.90	48,234,447.78		17,973.25	36,932,135.11	88,828,491.04
(1) 计提	3,643,934.90	48,234,447.78		17,973.25	36,932,135.11	88,828,491.04
3.本期减少金额	0.00	40,924,332.85	0.00	5,646.17	0.00	40,929,979.02
(1) 处置或报废	0.00	40,924,332.85	0.00	5,646.17	0.00	40,929,979.02

4.期末余额	3,643,934.90	63,839,525.55	0.00	13,151.42	70,777,799.97	138,274,411.84
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,980,022,877.53	3,785,179,032.93	25,600,579.57	118,806,604.07	3,155,206,179.52	9,064,815,273.62
2.期初账面价值	1,714,917,471.73	2,464,816,331.14	21,611,105.57	111,890,029.55	6,399,193,407.16	10,712,428,345.15

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	835,755,956.21	262,600,641.52	44,798,194.70	528,357,119.99	车间技术改造,暂时闲置
电子设备及其他	1,883,189.40	1,494,205.69		388,983.71	车间技术改造,暂时闲置
合计	837,639,145.61	264,094,847.21	44,798,194.70	528,746,103.70	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

期末通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	741,111,911.76	148,557,118.77	---	592,554,792.99
太阳能电站	48,551,245.07	8,212,024.54	39,035.18	40,300,185.35
合计	789,663,156.83	156,769,143.31	39,035.18	632,854,978.34

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	502,226,085.22	本年已完工未正式结算,尚未办理
合计	502,226,085.22	

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	2,559,000.00	17,351.51
合计	2,559,000.00	17,351.51

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,710,011,485.98	1,368,360,227.54
工程物资	1,449,186.26	1,388,738.30
合计	1,711,460,672.24	1,369,748,965.84

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
太阳能电站项目	705,340,630.20		705,340,630.20	900,280,360.08	17,822,088.00	882,458,272.08
待安装设备	405,713,302.10	9,679,879.34	396,033,422.76	205,469,018.38		205,469,018.38
厂房	545,554,430.70		545,554,430.70	276,629,952.60		276,629,952.60
其他	63,083,002.32		63,083,002.32	3,802,984.48		3,802,984.48
合计	1,719,691,365.32	9,679,879.34	1,710,011,485.98	1,386,182,315.54	17,822,088.00	1,368,360,227.54

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程累计投入 占预算比例	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率	资金来源
柬埔寨 Cambodia 70MW	40,434.15	251,202,987.57	160,275,298.14	411,478,285.71			101.77%	100.00%	7,793,608.06	3,246,665.20		金融机构贷款
Mexico Canatlan 114MW	76,051.70	707,451,245.60	19,042,687.39			726,493,932.99	95.53%	95.70%	10,518,460.33	0.00	0.00%	其他
马来 3GW 组	77,574.00		455,265,672.73			455,265,672.73	58.69%	58.77%				其他

件项目												
义乌基地-2#、3#宿舍楼	5,738.81	18,113.21	50,283.292.66			50,301,405.87	87.65%	90.17%				其他
日升本部-梅桥区新厂房	26,723.87	50,395,486.70	176,114,635.17	226,510,121.87		0.00	84.76%	100.00%				其他
义乌基地厂房及宿舍	48,157.26	151,515,171.14	58,639,793.34	210,154,964.48			113.57%	100.00%	8,992,000.00			其他
安徽基地机器设备	202,148.00	46,795,421.48	2,052,672,751.46	1,752,137,898.78		347,330,274.16	103.86%	95.91%				其他
合计	4,529,039,200.00	1,207,378,425.70	2,972,294,130.89	2,600,281,270.84	0.00	1,579,391,285.75	--	--	27,304,068.39	3,246,665.20		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程用材料	1,449,186.26		1,449,186.26	1,388,738.30		1,388,738.30
合计	1,449,186.26		1,449,186.26	1,388,738.30		1,388,738.30

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	土地使用权	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	30,773,606.55	348,491.98	331,742,484.24	362,864,582.77
2.本期增加金额	329,580,908.62	203,935.17	117,995,012.25	447,779,856.04
重分类				
租赁	329,580,908.62	203,935.17	117,995,012.25	447,779,856.04
非同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	
股东投入	0.00	0.00	0.00	
外币报表折算差额	0.00	0.00	0.00	
其他增加	0.00	0.00	0.00	
3.本期减少金额	2,114,841.36		194,454,069.43	196,568,910.79
租赁到期	115,770.43	0.00	12,867,976.06	12,983,746.49
处置子公司	1,964,956.82	0.00	181,586,093.37	183,551,050.19
其他减少	34,114.11	0.00	0.00	34,114.11
4.期末余额	358,239,673.81	552,427.15	255,283,427.06	614,075,528.02
二、累计折旧				
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	
2.本期增加金额	23,746,203.30	92,784.41	12,431,286.34	36,270,274.05
(1) 计提	23,746,203.30	92,784.41	12,431,286.34	36,270,274.05
重分类	0.00	0.00	0.00	
非同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	
外币报表折算差额	0.00	0.00	0.00	
其他增加	0.00	0.00	0.00	
3.本期减少金额	200,869.11		4,988,361.25	5,189,230.36
(1) 处置	0.00	0.00	4,836,166.21	4,836,166.21
租赁到期	0.00	0.00	0.00	

其他减少	200,869.11	0.00	152,195.04	353,064.15
4.期末余额	23,545,334.19	92,784.41	7,442,925.09	31,081,043.69
三、减值准备				
1.期初余额	0.00	0.00		
2.本期增加金额				
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	
重分类	0.00	0.00	0.00	
非同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	
其他增加	0.00	0.00		
3.本期减少金额			0.00	
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	
租赁到期	0.00	0.00	0.00	
其他减少	0.00	0.00		
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	334,694,339.62	459,642.74	247,840,501.97	582,994,484.33
2.期初账面价值	30,773,606.55	348,491.98	331,742,484.24	362,864,582.77

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	特许经营权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	735,187,675.60	2,491,165.35		25,530,924.21	220,407.31	38,695,564.86	802,125,737.33
2.本期增加金额	16,555,341.17	50,463.04		15,090,402.04	158,155.55	80,000.00	31,934,361.80
(1) 购置	16,196,541.17	50,463.04		13,160,023.03	158,155.55	80,000.00	29,645,182.79
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00

其他原因增加	358,800.00	0.00		1,930,379.01	0.00	0.00	2,289,179.01
3.本期减少金额	43,966,060.05	0.00		324,321.01	0.00	438,797.82	44,729,178.88
(1) 处置	43,607,260.05	0.00		298,679.98	0.00	438,797.82	44,344,737.85
其他原因减少	358,800.00	0.00		25,641.03	0.00	0.00	384,441.03
4.期末余额	707,776,956.72	2,541,628.39		40,297,005.24	378,562.86	38,336,767.04	789,330,920.25
二、累计摊销							
1.期初余额	45,089,263.42	321,176.65		4,021,325.78	39,997.13	1,638,931.25	51,110,694.23
2.本期增加金额	15,267,092.94	518,052.22		3,439,326.04	27,459.98	666.67	19,252,597.85
(1) 计提	15,267,092.94	518,052.22		3,406,317.14	27,459.98	666.67	19,219,588.95
其他原因增加	0.00	0.00		33,008.90	0.00	0.00	33,008.90
3.本期减少金额	3,231,608.53	0.00		90,110.31	0.00	0.00	3,321,718.84
(1) 处置	3,105,269.03			67,212.78			3,172,481.81
其他原因减少	126,339.50	0.00		22,897.53			149,237.03
4.期末余额	57,124,747.83	839,228.87		7,370,541.51	67,457.11	1,639,597.92	67,041,573.24
三、减值准备							
1.期初余额						36,617,835.81	36,617,835.81
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
其他转出							
4.期末余额						36,617,835.81	36,617,835.81

四、账面价值							
1.期末账面价值	650,652,208.89	1,702,399.52		32,926,463.73	311,105.75	79,333.31	685,671,511.20
2.期初账面价值	690,098,412.18	2,169,988.70		21,509,598.43	180,410.18	438,797.80	714,397,207.29

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
乌海日升土地使用权	12,204,409.15	集团规划变更，原投资计划暂停
合计	12,204,409.15	

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江苏斯威克新材料股份有限公司	308,628,373.16			308,628,373.16		0.00
合计	308,628,373.16			308,628,373.16		0.00

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

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

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

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

本公司采用未来现金流量折现方法的主要假设：

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期末			期初		
	增长率(%)	毛利率(%)	折现率(%)	增长率(%)	毛利率(%)	折现率(%)
江苏斯威克新材料股份有限公司	/	/	/	5.55-15.03	8.87-9.10	11.95

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费等	95,909,783.77	140,486,828.20	62,822,676.47		173,573,935.50
合计	95,909,783.77	140,486,828.20	62,822,676.47		173,573,935.50

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	171,216,872.47	48,481,604.46	274,238,225.78	43,621,304.13
信用、资产减值准备	1,077,811,204.13	274,884,690.01	893,882,354.16	168,976,577.12
预计负债	4,079,452.89	666,385.18	10,421,446.56	1,563,216.98
公允价值变动	2,953,261.54	585,202.23	1,338,723.23	200,808.48
税前可弥补亏损	896,648,159.61	215,316,072.11	816,581,306.92	122,487,196.04
递延收益影响	102,007,625.35	16,869,193.13	167,993,907.76	29,865,752.82
合计	2,254,716,575.99	556,803,147.12	2,164,455,964.41	366,714,855.57

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	6,490,886.87	1,622,721.72	7,203,544.20	1,080,531.63
交易性金融负债公允价值变动	835,892,365.65	29,603,094.75	553,147,756.41	134,815,053.42
成本法转权益法公允价值调整	223,252,526.86	55,813,131.72		
合计	1,065,635,779.38	87,038,948.19	560,351,300.61	135,895,585.05

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		556,803,147.12		366,714,855.57
递延所得税负债		87,038,948.19		135,895,585.05

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	50,560,000.00	50,560,000.00
可抵扣亏损	1,407,982,602.83	739,212,671.03
合计	1,458,542,602.83	789,772,671.03

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022	1,112,766.30	854,535.51	
2023	10,327,652.56	444,184.94	
2024	20,782,462.73	10,270,756.46	
2025	7,403,456.59	26,798,382.39	
2026	166,983,859.53	693,653,864.78	
2027 及以后	1,201,372,405.12		
合计	1,407,982,602.83	732,021,724.08	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产类款项	319,199,344.54		319,199,344.54	104,739,577.92		104,739,577.92
海外合作建设电站款项				42,858,215.25		42,858,215.25
合计	319,199,344.54		319,199,344.54	147,597,793.17		147,597,793.17

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	548,000,000.00	682,754,103.46

抵押借款	499,970,000.00	506,510,000.00
保证借款	836,930,648.08	400,510,000.00
信用借款	1,905,721,984.90	1,954,236,419.69
短期借款利息	4,388,244.04	3,350,772.44
合计	3,795,010,877.02	3,547,361,295.59

短期借款分类的说明：

借款分类	贷款银行	币种	原币金额	折合人民币	借款期限	
保证借款	中国农业银行宁海县支行	人民币	50,000,000.00	50,000,000.00	2021/7/30	2022/7/29
保证借款	中国农业银行宁海县支行	人民币	30,000,000.00	30,000,000.00	2021/11/5	2022/11/2
保证借款	中国农业银行宁海县支行	人民币	90,000,000.00	90,000,000.00	2021/11/12	2022/11/11
保证借款	中国农业银行宁海县支行	人民币	30,000,000.00	30,000,000.00	2021/11/17	2022/11/15
保证借款	兴业银行宁波宁海支行	人民币	20,000,000.00	20,000,000.00	2021/11/16	2022/5/13
抵押借款	中国农业银行梅林支行	人民币	73,000,000.00	73,000,000.00	2021/3/11	2022/3/10
信用借款	中国农业银行梅林支行	人民币	46,000,000.00	46,000,000.00	2021/4/9	2022/4/8
信用借款	中国农业银行梅林支行	人民币	50,000,000.00	50,000,000.00	2021/5/14	2022/5/12
抵押借款	中国银行宁海支行	人民币	15,470,000.00	15,470,000.00	2021/6/9	2022/6/8
信用借款	中国银行宁海支行	人民币	14,530,000.00	14,530,000.00	2021/6/9	2022/6/8
信用借款	中国银行宁海支行	人民币	25,000,000.00	25,000,000.00	2021/8/4	2022/8/3
信用借款	中国银行宁海支行	人民币	95,000,000.00	95,000,000.00	2021/11/24	2022/11/23
质押借款	中国建设银行宁海支行	人民币	170,000,000.00	170,000,000.00	2021/1/12	2022/1/11
信用借款	中国建设银行宁海支行	人民币	25,000,000.00	25,000,000.00	2021/2/25	2022/2/25
信用借款	中国建设银行宁海支行	人民币	50,000,000.00	50,000,000.00	2021/3/23	2022/3/23
信用借款	中国建设银行宁海支行	人民币	94,200,000.00	94,200,000.00	2021/7/13	2022/7/13
信用借款	中国建设银行宁海支行	美元	10,000,000.00	63,757,000.00	2021/7/15	2022/1/15
信用借款	中国建设银行宁海支行	人民币	100,000,000.00	100,000,000.00	2021/7/22	2022/7/22
信用借款	中国建设银行宁海支行	人民币	40,000,000.00	40,000,000.00	2021/7/30	2022/7/30
信用借款	中国建设银行宁海支行	人民币	50,000,000.00	50,000,000.00	2021/8/23	2022/8/23
信用借款	中国建设银行宁海支行	美元	4,000,000.00	25,502,800.00	2021/8/27	2022/2/11
信用借款	中国建设银行宁海支行	美元	6,000,000.00	38,254,200.00	2021/8/27	2022/2/8
信用借款	中国建设银行宁海支行	美元	4,200,000.00	26,777,940.00	2021/9/8	2022/1/7
信用借款	中国建设银行宁海支行	美元	7,500,000.00	47,817,750.00	2021/10/22	2022/4/10
抵押借款	中国建设银行宁海支行	人民币	11,500,000.00	11,500,000.00	2021/10/25	2022/10/25
信用借款	中国建设银行宁海支行	美元	9,260,000.00	59,038,982.00	2021/12/3	2022/3/24
质押借款	中国建设银行宁海支行	人民币	100,000,000.00	100,000,000.00	2021/12/16	2022/12/16
抵押借款	进出口银行宁波分行	人民币	130,000,000.00	130,000,000.00	2021/6/10	2022/6/9
抵押借款	进出口银行宁波分行	人民币	220,000,000.00	220,000,000.00	2021/6/17	2022/6/16
信用借款	工商银行宁海支行	人民币	50,000,000.00	50,000,000.00	2021/4/1	2022/4/1
信用借款	工商银行宁海支行	人民币	100,000,000.00	100,000,000.00	2021/4/8	2022/4/8
信用借款	工商银行宁海支行	人民币	50,000,000.00	50,000,000.00	2021/4/21	2022/4/21

信用借款	工商银行宁海支行	人民币	50,000,000.00	50,000,000.00	2021/5/7	2022/5/6
信用借款	工商银行宁海支行	人民币	100,000,000.00	100,000,000.00	2021/7/29	2022/7/28
信用借款	工商银行宁海支行	美元	10,000,000.00	63,757,000.00	2021/8/9	2022/1/27
抵押借款	工商银行宁海支行	人民币	50,000,000.00	50,000,000.00	2021/10/12	2022/3/18
信用借款	邮储银行宁海支行	人民币	31,000,000.00	31,000,000.00	2021/2/24	2022/2/23
信用借款	邮储银行宁海支行	人民币	21,000,000.00	21,000,000.00	2021/3/5	2022/3/4
信用借款	邮储银行宁海支行	人民币	60,000,000.00	60,000,000.00	2021/5/25	2022/5/23
信用借款	邮储银行宁海支行	人民币	100,000,000.00	100,000,000.00	2021/6/4	2022/6/3
保证借款	广发银行宁海支行	人民币	35,000,000.00	35,000,000.00	2021/10/29	2022/4/28
信用借款	浙商银行香港分行	美元	14,647,000.00	93,384,877.90	2021/5/28	2022/5/27
质押借款	浙商银行宁海支行	人民币	85,000,000.00	85,000,000.00	2021/6/25	2022/6/20
信用借款	浙商银行香港分行	美元	14,550,000.00	92,766,435.00	2021/6/29	2022/6/29
保证借款	华夏银行宁海支行	人民币	30,000,000.00	30,000,000.00	2021/1/25	2022/1/25
保证借款	华夏银行宁海支行	人民币	30,000,000.00	30,000,000.00	2021/6/30	2022/6/30
保证借款	华夏银行宁海支行	人民币	50,000,000.00	50,000,000.00	2021/12/23	2022/7/11
信用借款	工商银行宁海支行	人民币	51,664,000.00	51,664,000.00	2021/2/5	2022/1/28
保证借款	中国银行滁州分行	人民币	50,000,000.00	50,000,000.00	2021/12/27	2022/12/27
保证借款	中国工商银行金坛支行	美元	2,800,000.00	17,851,960.00	2021/8/24	2022/2/11
保证借款	中国银行宁海支行	人民币	30,000,000.00	30,000,000.00	2021/8/27	2022/8/23
保证借款	中国银行宁海支行	人民币	60,000,000.00	60,000,000.00	2021/9/14	2022/9/12
保证借款	北京银行宁波分行	人民币	22,000,000.00	22,000,000.00	2021/11/29	2022/11/25
保证借款	兴业银行宁波宁海支行	人民币	240,000,000.00	240,000,000.00	2021/12/1	2022/5/31
质押借款	建信融通有限责任公司	人民币	1,000,000.00	1,000,000.00	2021/12/21	2022/12/16
保证借款	Cajamar Caja Rural	欧元	287,918.90	2,078,688.08	2021/6/16	2022/3/16
质押借款	建信融通有限责任公司	人民币	7,000,000.00	7,000,000.00	2021/11/29	2022/11/25
保证借款	广发银行股份有限公司	人民币	50,000,000.00	50,000,000.00	2021/12/1	2022/2/25
质押借款	建信融通有限责任公司	人民币	35,000,000.00	35,000,000.00	2021/6/28	2022/6/28
质押借款	建信融通有限责任公司	人民币	50,000,000.00	50,000,000.00	2021/6/24	2022/6/23
质押借款	中国农业银行股份有限公司	人民币	50,000,000.00	50,000,000.00	2021/1/20	2022/1/18
质押借款	中国农业银行股份有限公司	人民币	50,000,000.00	50,000,000.00	2021/1/20	2022/1/19
信用借款	上海浦东发展银行南京分行	人民币	191,271,000.00	191,271,000.00	2021/1/8	2022/1/7
合计			---	3,790,622,632.98		

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	13,278,934.88	2,823,906.06
其中：		
衍生金融负债	13,278,934.88	2,823,906.06
其中：		
合计	13,278,934.88	2,823,906.06

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	522,136,848.70	536,136,429.84
银行承兑汇票	4,684,273,475.16	4,303,883,851.38
合计	5,206,410,323.86	4,840,020,281.22

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一般采购款	3,398,062,047.62	2,953,220,852.62
应付 EPC 款	13,796,332.43	54,929,163.39
设备采购款	1,342,809,141.58	645,027,921.85
应付工程款	421,376,658.76	542,242,692.06
合计	5,176,044,180.39	4,195,420,629.92

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南红太阳光电科技有限公司	15,568,110.34	未到结算条件
合计	15,568,110.34	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收一般货款	2,969,789.18	295,172.14
预收电站相关款项		47,220,744.93
预收租赁款	644,277.81	
合计	3,614,066.99	47,515,917.07

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收一般货款	1,152,520,976.43	760,936,323.45
预收电站相关款项	9,518,009.27	19,904,047.48
合计	1,162,038,985.70	780,840,370.93

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	69,528,735.63	883,571,351.18	863,495,841.49	89,604,245.32
二、离职后福利-设定提存计划	764,236.24	46,887,949.88	46,373,370.55	1,278,815.57
三、辞退福利		68,000.00	68,000.00	
合计	70,292,971.87	930,527,301.06	909,937,212.04	90,883,060.89

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	63,702,229.27	781,984,337.19	759,951,510.15	85,735,056.31
2、职工福利费		60,343,407.33	60,343,407.33	
3、社会保险费	1,239,339.54	15,466,596.47	16,414,437.35	291,498.66
其中：医疗保险费	1,141,617.75	11,210,365.09	12,074,400.25	277,582.59
工伤保险费	31,836.27	932,149.13	950,125.81	13,859.59
生育保险费	65,885.52	3,324,082.25	3,389,911.29	56.48
4、住房公积金	197,311.00	10,948,412.89	10,715,159.52	430,564.37
5、工会经费和职工教育经费	3,902,282.17	7,934,243.32	9,197,767.16	2,638,758.33
6、短期带薪缺勤	487,573.65	6,894,353.98	6,873,559.98	508,367.65
合计	69,528,735.63	883,571,351.18	863,495,841.49	89,604,245.32

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	735,922.94	44,508,670.86	43,978,783.91	1,265,809.89
2、失业保险费	28,313.30	2,379,279.02	2,394,586.64	13,005.68
合计	764,236.24	46,887,949.88	46,373,370.55	1,278,815.57

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额

增值税	55,782,117.37	59,027,721.00
企业所得税	198,620,788.52	78,024,431.83
个人所得税	5,151,941.37	4,674,731.48
城市维护建设税	537,891.46	1,565,341.51
印花税	1,938,712.68	1,499,708.25
残疾人保障基金	821,307.75	10,751.84
教育费附加	247,527.77	804,027.59
地方教育附加	2,202,463.55	528,908.51
房产税	6,129,557.22	9,512,372.34
土地使用税	2,272,237.03	2,866,958.54
其他	673,280.34	1,073,533.04
合计	274,377,825.06	159,588,485.93

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	230,432,857.12	155,290,958.95
合计	230,432,857.12	155,290,958.95

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	26,740,483.48	32,388,587.29
未付股权收购款	21,732,667.05	57,071,040.67
融资租赁保证金	11,835,192.00	19,010,624.37
电站资金拆借		5,149,701.85
非关联方往来款	157,833,033.88	24,993,286.96
其他	12,291,480.71	16,677,717.81
合计	230,432,857.12	155,290,958.95

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	261,503,483.68	458,808,710.40
一年内到期的长期应付款	394,401,246.65	577,528,256.96
一年内到期的租赁负债	54,178,566.14	18,485,816.38
一年内到期的长期借款利息	10,289,562.52	5,136,050.44
合计	720,372,858.99	1,059,958,834.18

其他说明：

一年内到期的长期借款：

贷款单位	借款	借款	币种	期末余额	借款
------	----	----	----	------	----

	起始日	终止日		外币金额	本币金额	种类
华夏银行宁波宁海支行	2018/6/28	2022/12/31	人民币	2,400,000.00	2,400,000.00	质押借款
中国农业银行宁海梅林支行	2020/5/29	2022/5/28	人民币	100,000,000.00	100,000,000.00	抵押借款
中国农业银行宁海梅林支行	2020/6/19	2022/6/17	人民币	27,000,000.00	27,000,000.00	抵押借款
中国农业银行宁海梅林支行	2020/7/6	2022/7/5	人民币	16,000,000.00	16,000,000.00	信用借款
CHINA DEVELOPMENT BANK CORPORATION	2012/3/26	2022/12/31	欧元	1,100,000.00	7,941,670.00	保证借款
BANCO SANTANDER	2020/12/7	2022/12/31	欧元	160,163.88	1,156,335.16	信用借款
Infradebt Debt Service	2021/8/25	2022/12/31	澳元	5,000,000.00	23,110,000.00	质押借款
European Bank for Reconstruction and Development(EBRD)	2019/11/19	2022/12/31	美元	327,836.16	2,094,452.12	质押借款
European Bank for Reconstruction and Development(EBRD)	2019/11/19	2022/12/31	坚戈	508,771,642.54	7,529,820.32	质押借款
Santandar bank	2020/4/8	2022/12/31	欧元	131,011.23	945,861.78	信用借款
中国建设银行义乌分行	2020/3/26	2022/12/31	人民币	44,160,000.00	44,160,000.00	保证借款
上海浦东发展银行义乌分行	2020/3/27	2022/12/31	人民币	18,400,000.00	18,400,000.00	保证借款
European Bank for Reconstruction and Development(EBRD)	2018/10/1	2022/12/31	美元	303,240.00	1,937,314.24	质押借款
European Bank for Reconstruction and Development(EBRD)	2018/10/1	2022/12/31	坚戈	596,488,516.36	8,828,030.06	质押借款
合计					261,503,483.68	

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款中税金重分类	86,270,660.64	60,030,622.18
合计	86,270,660.64	60,030,622.18

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	588,196,809.30	397,376,788.18
抵押借款		129,800,000.00
保证借款	1,070,570,543.00	412,380,000.00
信用借款	114,116,583.26	770,896,946.50
长期借款利息		5,538,072.09
合计	1,772,883,935.56	1,715,991,806.77

长期借款分类的说明：

贷款单位	借款	借款	币种	期末余额		借款种类
	起始日	终止日		外币金额	本币金额	
华夏银行宁波宁海支行	2018/6/28	2023/6/13	人民币	400,000.00	400,000.00	质押借款
中国建设银行滁州明光路支行	2021/9/9	2027/8/15	人民币	372,000,000.00	372,000,000.00	保证借款
中国建设银行滁州明光路支行	2021/10/15	2027/8/15	人民币	128,000,000.00	128,000,000.00	保证借款
上海浦东发展银行	2021/9/8	2027/8/15	人民币	168,000,000.00	168,000,000.00	保证借款
上海浦东发展银行	2021/10/15	2027/8/15	人民币	72,000,000.00	72,000,000.00	保证借款
交通银行宁波宁海支行	2019/6/26	2023/12/20	人民币	50,000,000.00	50,000,000.00	保证借款
交通银行宁波宁海支行	2020/3/17	2023/6/20	人民币	30,000,000.00	30,000,000.00	保证借款
CHINA DEVELOPMENT BANK CORPORATION	2012/3/26	2026/11/20	欧元	4,190,000.00	30,250,543.00	保证借款
BANCO SANTANDER	2020/12/7	2025/12/7	欧元	439,836.12	3,175,484.84	信用借款

Infradebt Debt Service	2021/8/25	2026/8/25	澳元	55,000,000.00	254,210,000.00	质押借款
European Bank for Reconstruction and Development(EBRD)	2019/11/19	2023/12/1	美元	6,058,550.43	38,706,358.07	质押借款
European Bank for Reconstruction and Development(EBRD)	2019/11/19	2023/12/1	坚戈	9,370,312,740.26	138,680,628.55	质押借款
Santandar bank	2020/4/8	2025/4/8	欧元	468,988.77	3,385,958.22	信用借款
SKYCAPITALEURO PES.A.R.L	2012/4/17	2023/11/1	欧元	3,816,660.00	27,555,140.20	信用借款
中国工商银行宁海支行	2020/9/17	2023/9/16	人民币	80,000,000.00	80,000,000.00	信用借款
中国建设银行义乌分行	2020/3/26	2025/3/20	人民币	155,520,000.00	155,520,000.00	保证借款
上海浦东发展银行义乌分行	2020/3/27	2025/3/20	人民币	64,800,000.00	64,800,000.00	保证借款
European Bank for Reconstruction and Development(EBRD)	2018/10/1	2031/12/1	美元	3,428,560.00	21,904,096.12	质押借款
European Bank for Reconstruction and Development(EBRD)	2018/10/1	2031/12/1	坚戈	6,722,370,058.84	99,491,076.86	质押借款
European Bank for Reconstruction and Development(EBRD)	2018/10/1	2031/12/1	欧元	4,820,788.59	34,804,649.70	质押借款
合计					1,772,883,935.56	

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

合计	--	--	--							
----	----	----	----	--	--	--	--	--	--	--

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	330,213,189.54	40,459,810.67
机器设备	25,000,000.00	
运输工具	458,983.30	268,855.85
土地	87,465,317.58	261,979,925.11
合计	443,137,490.42	302,708,591.63

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	704,190,515.04	1,998,350,101.38
专项应付款		211,466.28
合计	704,190,515.04	1,998,561,567.66

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	1,098,591,761.69	2,576,089,824.62
减：一年内到期的长期应付款	394,401,246.65	577,528,256.96

合计	704,190,515.04	1,998,561,567.66
----	----------------	------------------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

未决诉讼	544,672.48	10,421,446.56	
待执行的亏损合同	3,534,780.41		
合计	4,079,452.89	10,421,446.56	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

未决诉讼确认预计负债情况详见本附注十四/（二）资产负债表日存在的重要或有事项。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	221,305,721.78	112,227,111.99	80,540,942.29	252,991,891.48	
未确认融资收益	204,504.72		204,504.72	0.00	
合计	221,510,226.50	112,227,111.99	80,745,447.01	252,991,891.48	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
5GW 太阳能 电池组件生 产基地项目	46,666,666.64			5,000,000.04			41,666,666.60	与资产相关
东方日升首 次取得项目 施工许可证 并正式开工 建设后贷款 贴息补助		10,320,900.00		473,041.25			9,847,858.75	与资产相关
东方日升 5GW 太阳能 电池组件生 产基地项目 机械设备安装 调试完毕后 第一批设备 补助		26,188,600.00		1,964,144.97			24,224,455.03	与资产相关
东方日升 5GW 太阳能 电池组件生 产基地项目 2020.12.21-		10,767,611.99		179,460.20			10,588,151.79	与资产相关

2021.6.21 贷款贴息补助								
战略新兴产业专项发展资金	36,198,962.68			3,801,037.32			32,397,925.36	与资产相关
与土地资产投入相关补助	62,908,291.29			1,312,868.64			61,595,422.65	与资产相关
三位一体专项资金	4,916,666.67			500,000.04			4,416,666.63	与资产相关
重大项目设备投入奖励资金（与设备相关）		6,000,000.00		291,088.25			5,708,911.75	与资产相关
2020 年省级工业企业技术改造综合奖补切块资金		1,950,000.00		234,660.26			1,715,339.74	与资产相关
内蒙古自治区科技项目	500,000.00						500,000.00	与资产相关
递延收益 -0.5MW 太阳能光伏发电示范项目（金太阳）	11,846,375.00			1,016,500.00			10,829,875.00	与资产相关
年产 1GW 高效电池组件生产线技术改造项目	5,456,945.45			606,327.27			4,850,618.18	与资产相关
年产 1.5 亿平方抗 PID 型 EVA 封膜建设项目补助	52,811,814.05			2,002,343.68		-50,809,470.37	0.00	与资产相关
斯威克二期项目土地平整、基础设施建设等补贴款		10,000,000.00				-10,000,000.00	0.00	与资产相关
产业发展补		35,000,000.00		1,750,000.00			33,250,000.00	与资产相关

助		0						
太阳能组件生产基地项目补助		12,000,000.00		600,000.00			11,400,000.00	与资产相关
合计	221,305,721.78	112,227,111.99		19,731,471.92		-60,809,470.37	252,991,891.48	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	901,359,941.00						901,359,941.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,190,785,989.90	101,238,584.75	159,774,401.68	5,134,010,921.17
其他资本公积	21,467,342.25			21,467,342.25

合计	5,212,253,332.15	101,238,584.75	159,774,401.68	5,153,717,515.22
----	------------------	----------------	----------------	------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期增加中包含由于处置江苏斯威克部分股权丧失控制权，成本法转权益法核算，影响期初资本公积 72,756,569.15 元。

(2) 江苏九九久科技有限公司权益法核算的本期资本公积变动-629,900.31 元。

(3) 本期处置江苏斯威克导致资本公积变动-159,144,501.37 元。

(4) 本期斯威克权益法变动导致资本公积变动 19,473,586.61 元。

(5) 其他权益性交易变动导致资本公积变动 9,008,428.99 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	250,114,291.14		177,708,141.00	72,406,150.14
合计	250,114,291.14		177,708,141.00	72,406,150.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期实施员工持股计划减少库存股 177,708,141 元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	38,664,412.97	20,125,372.33	54,889,485.67		5,031,343.08	-41,763,717.83	1,968,261.41	-3,099,304.86
其他权益工具投资公允价值变动	37,855,566.83	20,125,372.33	54,889,485.67		5,031,343.08	-41,763,717.83	1,968,261.41	-3,908,151.00
其他	808,846.14							808,846.14
二、将重分类进损益的其他综合收益	-13,467,191.15	22,172,404.38				20,011,769.79	2,160,634.59	6,544,578.64
外币财务报表折算差额	-13,467,191.15	22,172,404.38				20,011,769.79	2,160,634.59	6,544,578.64

其他综合收益合计	25,197,221.82	42,297,776.71	54,889,485.67		5,031,343.08	-21,751,948.04	4,128,896.00	3,445,273.78
----------	---------------	---------------	---------------	--	--------------	----------------	--------------	--------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	195,838,245.59	54,457,462.68		250,295,708.27
合计	195,838,245.59	54,457,462.68		250,295,708.27

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期增加中包含由于处置江苏威克部分股权丧失控制权，成本法转权益法核算，影响期初盈余公积 10,029,665.51 元。

(2) 本期计提盈余公积 44,427,797.17 元。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,358,526,567.48	2,339,373,072.28
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	90,266,989.63	
调整后期初未分配利润	2,448,793,557.11	2,339,373,072.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-42,318,677.35	165,342,087.58
提取任意盈余公积	44,427,797.17	
应付普通股股利	173,716,841.20	
对所有者（或股东）的分配		173,717,516.79
加：所有者权益其他内部结转	-54,889,485.67	27,528,924.41
期末未分配利润	2,243,219,727.06	2,358,526,567.48

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
 4)、由于处置江苏斯威克部分股权丧失控制权，成本法转权益法核算，影响期初未分配利润 90,266,989.63 元。
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,874,424,986.51	16,764,439,922.08	15,813,852,150.62	13,676,705,782.13
其他业务	956,299,194.61	821,834,031.66	249,640,120.27	193,384,125.15
合计	18,830,724,181.12	17,586,273,953.74	16,063,492,270.89	13,870,089,907.28

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	18,830,724,181.12	大华核字[2022]006953 号	16,063,492,270.89	大华核字 [2022]006953 号
营业收入扣除项目合计金额	642,282,578.42	大华核字[2022]006953 号	249,640,120.27	大华核字 [2022]006953 号
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	3.41%	大华核字[2022]006953 号	1.55%	大华核字 [2022]006953 号
一、与主营业务无关的业务收入	—	—	—	—
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	642,282,578.42	与主营无关的租赁收入、材料收入及服务费等	249,640,120.27	与主营无关的租赁收入、材料收入及服务费等
与主营业务无关的业务收入小计	0.00	大华核字[2022]006953 号	0.00	大华核字 [2022]006953 号
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—

不具备商业实质的收入小计	0.00	大华核字[2022]006953 号	0.00	大华核字[2022]006953 号
营业收入扣除后金额	18,188,441,602.70	大华核字[2022]006953 号	15,813,852,150.62	大华核字[2022]006953 号

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

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

②本公司与客户之间的建造合同包含建设的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务

的履约进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例或已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

5. 分摊至剩余履约义务的说明

截至2021年 12 月 31 日，剩余履约义务均为原预计合同期限不超过一年的合同中的一部分，本集团预计将于未来一年内全部确认收入。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,647,601.23	25,375,700.21
教育费附加	2,143,341.60	15,191,539.25
房产税	14,634,879.03	16,487,152.45
土地使用税	7,412,245.14	9,262,914.98
车船使用税	13,474.26	
印花税	17,092,988.26	11,007,791.43
水利建设基金	2,862,563.75	88,893.41
残疾人保证基金	413,246.42	797,535.80
其他税费	504,575.86	836,093.05
地方教育费附加	1,389,678.61	10,104,083.18
合计	50,114,594.16	89,151,703.76

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
展览广告费	21,120,341.64	14,946,903.63
保险费	1,202,236.77	13,658,045.68
佣金	27,166,309.16	22,829,908.53
职工薪酬	101,659,137.99	67,802,292.75
交通差旅费	12,002,425.43	9,192,675.79
咨询服务费	46,309,591.27	32,179,393.01

业务招待费	4,274,830.31	6,011,921.86
办公费	1,215,665.46	5,447,625.55
其他	13,645,151.44	18,741,228.59
合计	228,595,689.47	190,809,995.39

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	354,840,947.58	234,915,455.22
折旧费	138,588,549.40	72,209,605.48
租赁费	11,296,538.59	9,936,592.46
招待费	12,468,255.95	9,275,150.21
咨询服务费	82,285,247.45	97,331,901.90
诉讼费	1,782,424.75	1,212,347.43
差旅费	12,757,364.99	7,315,318.48
电站维护费	573,518.31	265,722.69
财产保险费	28,719,510.12	25,493,915.61
股权激励成本	0.00	598,221.48
维修费	18,012,038.74	9,415,133.97
办公费	42,235,041.12	21,100,845.96
其他	43,656,258.14	22,378,394.71
合计	747,215,695.14	511,448,605.60

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	163,014,341.53	126,041,009.91
直接投入	627,891,178.16	618,785,588.08
折旧与摊销	25,255,980.25	21,322,271.47
设计费	19,664,145.23	26,511,303.10
其他费用	24,152,724.61	32,882,314.72
合计	859,978,369.78	825,542,487.28

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	399,383,288.41	361,860,732.68
减：利息收入	39,149,294.18	51,320,731.85
汇兑损益	216,436,842.72	78,446,073.68
其他（银行手续费等）	48,824,125.03	36,364,260.12
合计	625,494,961.98	425,350,334.63

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	109,781,590.41	171,785,257.43
个税返还	836,923.79	618,675.23
增值税加计抵减		6,841.72
合计	110,618,514.20	172,410,774.38

计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	与资产相关/ 与收益相关
5GW 太阳能电池组件生产基地项目	5,000,000.04	与资产相关
战略新兴产业专项发展资金	3,801,037.32	与资产相关
年产 1.5 亿平方抗 PID 型 EVA 封膜建设项目补助	2,002,343.68	与资产相关
东方日升 5GW 太阳能电池组件生产基地项目机械设备安装调试完毕后第一批设备补助	1,964,144.97	与资产相关
产业发展补助	1,750,000.00	与资产相关
专项投资补助	1,312,868.64	与资产相关
2MW 项目工程补助	1,016,500.00	与资产相关
第二批市级工业投资（技术改造）专项	606,327.27	与资产相关
三位一体专项资金	500,000.04	与资产相关
东方日升首次取得项目施工许可证并正式开工建设后贷款贴息补助	473,041.25	与资产相关
重大项目设备投入奖励资金	291,088.25	与资产相关
2020 年省级工业企业技术改造综合奖补切块资金	234,660.26	与资产相关

项目	本期发生额	与资产相关/ 与收益相关
东方日升 5GW 太阳能电池组件生产基地项目 2020.12.21-2021.6.21 贷款贴息补助	179,460.20	与资产相关
太阳能组件生产基地项目补助	600,000.00	与资产相关
地方综合贡献	13,323,134.08	与收益相关
地方发展贡献奖励资金	31,150,000.00	与收益相关
光伏电站电费收入的市级与县级补助	7,309,591.21	与收益相关
2021 年中央（外经贸发展合作项目）专项资金	4,103,300.00	与收益相关
科技创新“2025”重大专项第二、三批科技项目	4,000,000.00	与收益相关
东方日升 2019 年创新补助	2,831,085.54	与收益相关
2021 年度宁波市创建特色型软件名城、市级工业互联网示范平台供应商、市级“5G+1 业互联网””试点项目	2,000,000.00	与收益相关
2021 年度宁波市第一批重大科技攻关暨“揭榜挂帅”项目	2,000,000.00	与收益相关
光伏辅材扩产项目补贴	2,000,000.00	与收益相关
2020 年度出口信用保险保费补助	1,840,000.00	与收益相关
2020 年度宁海县外经贸扶持资金	1,612,200.00	与收益相关
2020 年度引进海外工程师年薪资助经费	1,500,000.00	与收益相关
疫情就业补贴	1,236,660.96	与收益相关
宁海县商务局扶持资金补助	1,097,800.00	与收益相关
2020 年度公平贸易、服务贸易、外综服中央支出项目	1,066,300.00	与收益相关
2020 年度全镇两个加快全面决战工作先进集体奖	950,000.00	与收益相关
工业达产扩能稳增长奖励资金	800,000.00	与收益相关
政府“以工代训”补贴资金	640,000.00	与收益相关
高效同质结 N 型单晶硅双面发电太阳能电池产业化关键技术研究 与产线示范	610,000.00	与收益相关
2019 年度宁海县第二批外经贸扶持资金	497,200.00	与收益相关
2020 年度宁波市国外人才智力项目引进补助及县级配套资助 经费	450,000.00	与收益相关
2020 年度宁海县数字经济发展项目补助	445,200.00	与收益相关
宁海县经济和信息化局产业技改项目补助	397,600.00	与收益相关
外地员工留坛补贴	392,200.00	与收益相关
2019 年外贸稳中提质、对外投资合作等项目	360,700.00	与收益相关
走出去奖补项目	349,000.00	与收益相关
2021 年度重点领域新兴产业及战略性新兴产业发展专项资金	325,500.00	与收益相关
2020 年度第一批促进电子商务发展专项扶持资金	300,000.00	与收益相关
2020 年度宁海县质量提升专项资金补助	300,000.00	与收益相关
宁海县经济和信息化局待发户 软件和信息服务企业上规模奖励 补助	300,000.00	与收益相关
制造重点细分行业培育专向激励	300,000.00	与收益相关
进口设备贴息发展资金	297,200.00	与收益相关

项目	本期发生额	与资产相关/ 与收益相关
外地员工留坛过节补贴款	266,100.00	与收益相关
宁海县经济和信息化局宁经信绿色项目补助	250,000.00	与收益相关
市长质量奖	250,000.00	与收益相关
浦东新区管委会财政扶持资金	237,000.00	与收益相关
稳岗补贴	218,402.21	与收益相关
2019 年度第二批引进海外工程师年薪资助经费	200,000.00	与收益相关
2021 年度第一批县级高创新人才团引队项目扶持资金	200,000.00	与收益相关
2021 年度市级单项冠军示范企业、浙江制造精品、省内首台(套)产品等项目奖励资金	200,000.00	与收益相关
高新技术补贴	200,000.00	与收益相关
上市推进奖	200,000.00	与收益相关
2021 节能发展循环经济专项资金	200,000.00	与收益相关
新入规企业奖励	200,000.00	与收益相关
其他零星补助	2,643,944.49	与收益相关
合 计	109,781,590.41	

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	221,074,126.37	21,560,672.54
处置长期股权投资产生的投资收益	1,348,342,798.34	42,799,245.11
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-2,852,187.35	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-12,674,351.23	1,239,066.12
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,634,412.87	4,990,752.80
债务重组收益	-23,296,977.18	
卖出看涨期权的投资收益	63,884,048.98	20,919,784.94
合计	1,596,111,870.80	91,509,521.51

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	96,960,336.31	468,269,291.98
交易性金融负债	7,266,918.76	20,677,829.40
合计	104,227,255.07	488,947,121.38

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-258,516,062.69	-318,151,508.09
合计	-258,516,062.69	-318,151,508.09

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-26,111,369.74	-56,834,646.08
五、固定资产减值损失	-88,828,491.04	-1,788,576.78
十三、其他		-560,000.00
合计	-114,939,860.78	-59,183,222.86

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-18,161,690.43	-109,700,456.22
合计	-18,161,690.43	-109,700,456.22

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金

			额
与日常活动无关的政府补助		4,643,001.74	
违约赔偿收入	14,233,400.87	21,621,959.28	14,233,400.87
收购子公司利得		19,836,534.45	
保险赔偿利得	7,351,640.92	1,527,585.61	7,351,640.92
其他	10,937,531.39	5,898,822.67	10,937,531.39
合计	32,522,573.18	53,527,903.75	32,522,573.18

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
其他说明：								

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,655,272.00	8,573,953.97	1,655,272.00
非常损失	49,101,255.79	41,943,880.54	49,101,255.79
非流动资产毁损报废损失	801,265.04	71,796,452.73	801,265.04
滞纳金	2,900,498.87	197,984.83	2,900,498.87
违约支出	53,633,299.00	42,872,581.53	53,633,299.00
火灾损失	49,167,327.58		49,167,327.58
其他	3,319,807.97	12,907,856.33	3,319,807.97
合计	160,578,726.25	178,292,709.93	160,578,726.25

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	52,994,204.67	111,318,594.65
递延所得税费用	-13,757,126.30	-55,428,764.30
合计	39,237,078.37	55,889,830.35

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	24,334,789.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,083,697.49
子公司适用不同税率的影响	86,415,997.34
调整以前期间所得税的影响	-18,498,924.14
非应税收入的影响	-56,971,811.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	47,019,186.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-35,163,284.27
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	238,273,364.57
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-139,171,580.39
所得税减免优惠的影响	-7,219,973.05
研发费用加计扣除	-81,529,593.04
所得税费用	39,237,078.37

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到财政补贴	202,277,230.48	250,471,404.45
利息收入	51,442,126.98	117,755,322.68
往来款项等	1,200,015,960.42	758,750,853.20
合计	1,453,735,317.88	1,126,977,580.33

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	637,704,278.97	695,034,892.43
往来性支出	532,674,993.73	687,145,410.58
合计	1,170,379,272.70	1,382,180,303.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他		12,735.60
合计		12,735.60

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款		72,041,300.00
其他		20,105.28
合计		72,061,405.28

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
到期保证金退回	5,398,569,913.54	2,662,394,141.70
合计	5,398,569,913.54	2,662,394,141.70

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存出保证金	6,101,346,594.50	2,350,749,758.79
回购股份支付的现金		
其他	25,376,272.71	156,944,969.54

合计	6,126,722,867.21	2,507,694,728.33
----	------------------	------------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-14,902,288.42	236,276,830.52
加：资产减值准备	373,455,923.47	377,334,730.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	766,575,752.80	861,910,139.38
使用权资产折旧	36,270,274.05	
无形资产摊销	19,219,588.95	16,652,937.21
长期待摊费用摊销	10,000,326.48	10,018,218.60
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）	18,161,690.43	109,700,456.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	99,069,848.41	71,796,452.73
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-104,227,255.07	-488,947,121.38
财务费用（收益以“-”号填列）	456,737,136.45	361,891,180.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,596,111,870.80	-91,509,521.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-190,088,291.55	-164,503,287.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-48,856,636.86	127,355,274.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,495,120,871.06	109,100,972.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	825,128,938.84	-285,649,581.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,445,727,845.10	-565,014,848.62
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	601,040,111.22	686,412,831.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,075,880,832.87	2,627,554,649.94
减：现金的期初余额	2,627,554,649.94	1,365,762,300.74
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-551,673,817.07	1,261,792,349.20

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	6,342,003.98
其中：	--
UBS QZ Limited Liability Partnership	3,159,483.34
UBS Solar Limited Liability Partnership	3,159,483.34
MIRLO BLANCO RENOVABLES SL	23,037.30
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	6,342,003.98

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,338,475,430.81
其中：	--
江苏斯威克新材料股份有限公司	1,800,000,000.00
乌海宁升电力开发有限公司	46,750,000.00
仙桃楚能新能源有限公司	27,594,000.00
五莲京科光伏发电有限公司	35,202,600.00
宁海新电电力开发有限公司	388,122,300.00
铜鼓县铜升电力开发有限公司	6,649,920.00

江苏新电投资管理有限公司	184,633,663.77
宁升新能源（扬州）有限公司	136,966,981.70
高邮振兴新能源科技有限公司	136,966,981.70
芮城县宝升电力开发有限公司	10,172,845.06
神木市神光新能源电力有限公司	4,854,300.00
皮山县日升电力开发有限公司	97,232,196.27
伊金霍洛旗宁升太阳能有限公司	0.00
伊金霍洛旗耀升太阳能有限公司	0.00
Risen Energy Vietnam Series PTE.LTD.	0.00
Risen PV Plant 3	0.00
Risen PV Plant 4	0.00
Risen Energy PV Holding Italy GmbH	0.00
LJG GREEN SOURCE Energy Beta, Srl	183,405,200.00
Risen Bangladesh SKS PTE.LTD.	101,286,483.67
Risen Energy (Cambodia) Battambang Co., Ltd	0.00
RS SEA SERIES I CO.,LIMITED	144,143,659.03
Thuan Nam 19 Solar Power Co.,Ltd	0.00
Futuro Foto Voltaico 07 S.r.l	10,093,702.15
CTS POWER 3	9,618,972.68
CTS Power 1 S.r.l	20,253,881.75
Futuro Foto Voltaico 05 S.r.l	0.00
E.R. Italy S.r.l.	120,471,086.68
IL TETTO DI RA	11,023,638.05
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	404,878,386.39
其中：	--
江苏斯威克新材料股份有限公司	313,377,838.90
乌海宁升电力开发有限公司	5,041,193.62
仙桃楚能新能源有限公司	3,503,064.53
五莲京科光伏发电有限公司	1,138,742.27
宁海新电电力开发有限公司	787,996.10
铜鼓县铜升电力开发有限公司	2,553,119.86
江苏新电投资管理有限公司	5,078,737.80
宁升新能源（扬州）有限公司	356,819.03
高邮振兴新能源科技有限公司	4,573,090.51

芮城县宝升电力开发有限公司	3,973,207.31
神木市神光新能源电力有限公司	1,257,527.70
皮山县日升电力开发有限公司	500,893.68
伊金霍洛旗宁升太阳能有限公司	172,485.03
伊金霍洛旗耀升太阳能有限公司	58,088.07
Risen Energy Vietnam Series PTE.LTD.	
Risen PV Plant 3	
Risen PV Plant 4	
Risen Energy PV Holding Italy GmbH	
LJG GREEN SOURCE Energy Beta, Srl	7,410,546.87
Risen Bangladesh SKS PTE.LTD.	872,349.09
Risen Energy (Cambodia) Battambang Co., Ltd	8,749,855.47
RS SEA SERIES I CO.,LIMITED	129,315.99
Thuan Nam 19 Solar Power Co.,Ltd	29,018,514.73
Futuro Foto Voltaico 07 S.r.l	1,777,197.31
CTS POWER 3	1,413,719.61
CTS Power 1 S.r.l	2,288,527.97
Futuro Foto Voltaico 05 S.r.l	1,341,460.23
E.R. Italy S.r.l.	7,837,599.27
IL TETTO DI RA	1,666,495.44
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	2,933,597,044.42

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,075,880,832.87	2,627,554,649.94
其中：库存现金	300,753.32	482,826.55
可随时用于支付的银行存款	2,069,049,003.27	2,625,803,864.92
可随时用于支付的其他货币资金	6,531,076.28	1,267,958.47
三、期末现金及现金等价物余额	2,075,880,832.87	2,627,554,649.94

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,126,546,658.97	保证金等
应收票据	110,000,000.00	质押
固定资产	2,088,048,748.67	抵押
无形资产	488,229,717.35	抵押
长期股权投资	230,004,663.63	担保及质押
合计	6,042,829,788.62	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	2,447,598,631.94
其中：美元	155,906,474.39	6.3757	994,012,908.77
欧元	115,102,582.66	7.2197	831,006,116.03
港币	9,761.08	0.8176	7,980.66
澳元	79,623,581.76	4.622	368,020,194.89
墨西哥比索	13,321,964.81	0.3116	4,151,124.23
日元	944,356,379.00	0.0554	52,317,343.40
越南盾	217,014,031,226.00	0.0003	65,104,209.37
坚戈	5,098,143,671.26	0.0148	75,452,526.33
英镑	4,204,737.14	8.6064	36,187,649.72
韩元	59,444,181.00	0.0054	320,998.58
印度卢比	16,653,755.74	0.0856	1,425,561.49
乌克兰格里夫纳	207.46	0.2337	48.48
孟加拉塔卡	3,160,972.25	0.0746	235,808.53
尼泊尔卢比	106,089,149.01	0.0537	5,696,987.30

泰铢	138,400.00	0.1912	26,462.08
新加坡元	150,108.62	4.7179	708,197.46
马来西亚林吉特	8,462,256.00	1.5266	12,918,480.01
乌兹别克斯坦苏姆	7,605,988.25	0.0006	4,563.59
菲律宾比索	11,740.00	0.1253	1,471.02
应收账款	--	--	2,463,652,489.34
其中：美元	240,218,451.24	6.3757	1,531,560,779.56
欧元	91,490,572.99	7.2197	660,534,489.82
港币	--	--	--
澳元	29,229,282.73	4.622	135,097,744.78
墨西哥比索	2,323,610.95	0.3116	724,037.17
日元	573,927,495.01	0.0554	31,795,583.22
越南盾	321,414,607,131.00	0.0003	96,424,382.14
坚戈	503,813,330.81	0.0148	7,456,437.30
印度卢比	689,665.31	0.0856	59,035.35
其他应收款	--	--	505,361,269.52
其中：美元	22,784,589.75	6.3757	145,267,708.87
欧元	6,364,530.99	7.2197	45,950,004.39
澳元	63,311,115.65	4.622	292,623,976.53
墨西哥比索	3,964,301.55	0.3116	1,235,276.36
日元	3,423,000.00	0.0554	189,634.20
越南盾	436,150,730.00	0.0003	130,845.22
坚戈	1,339,236,892.30	0.0148	19,820,706.01
韩元	9,000,000.00	0.0054	48,600.00
印度卢比	16,800.00	0.0856	1,438.08
尼泊尔卢比	1,511,590.00	0.0537	81,172.38
马来西亚林吉特	7,800.00	1.5266	11,907.48
短期借款	--	--	530,987,632.98
其中：美元	82,957,000.00	6.3757	528,908,944.90
欧元	287,918.90	7.2197	2,078,688.08
应付账款	--	--	236,843,986.47
其中：美元	20,924,305.37	6.3757	133,407,093.75
欧元	475,294.03	7.2197	3,431,480.31
澳元	492,079.91	4.622	2,274,393.34

墨西哥比索	30,395,102.30	0.3116	9,471,113.88
日元	5,345,676.00	0.0554	296,150.45
越南盾	177,540,265,990.00	0.0003	53,262,079.80
坚戈	58,476,225.78	0.0148	865,448.14
英镑	107,273.50	8.6064	923,238.65
乌克兰格里夫纳	1,085,739.66	0.2337	253,737.36
尼泊尔卢比	20,000.02	0.0537	1,074.00
马来西亚林吉特	21,392,753.04	1.5266	32,658,176.79
其他应付款	--	--	140,054,220.96
其中：美元	3,160,511.21	6.3757	20,150,471.32
欧元	360,666.72	7.2197	2,603,905.52
澳元	579,519.50	4.622	2,678,539.13
墨西哥比索	354,124,033.79	0.3116	110,345,048.93
越南盾	43,795,000.00	0.0003	13,138.50
坚戈	277,771,680.14	0.0148	4,111,020.87
韩元	12,316,424.90	0.0054	66,508.69
马来西亚林吉特	56,028.30	1.5266	85,532.80
乌兹别克斯坦苏姆	92,000.00	0.0006	55.20
长期借款（含一年内到期）	--	--	413,868,743.61
其中：美元			
欧元	15,127,448.59	7.2197	99,171,773.64
港币			
澳元	60,000,000.00	4.622	254,210,000.00
美元	10,118,186.59	6.3757	60,486,969.97
坚戈	17,197,942,958.00	0.0148	238,171,705.43

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	112,227,111.99	递延收益	19,731,471.92
计入其他收益的政府补助	109,781,590.41	其他收益	109,781,590.41
合计	222,008,702.40		129,513,062.33

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
MIRLO BLANCO RENOVABLES SL	2021年01月08日	23,037.30	100.00%	购买	2021年01月08日	变更后工商资料	0.00	-179.11
UBS QZ Limited Liability Partnership	2021年11月18日	3,184,650.00	100.00%	购买	2021年11月18日	变更后工商资料	0.00	-38,890.57
UBS Solar Limited Liability Partnership	2021年11月17日	3,184,650.00	100.00%	购买	2021年11月17日	变更后工商资料	0.00	-38,069.05
永康易升新能源有限公司	2021年04月16日	0.00	100.00%	购买	2021年04月16日	变更后工商资料	0.00	0.00

宁波佳仁科技有限公司	2021年03月08日	0.00	99.00%	购买	2021年03月08日	变更后工商资料	0.00	8,903.70
------------	-------------	------	--------	----	-------------	---------	------	----------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	MIRLO BLANCO RENEWABLES SL	UBS QZ Limited Liability Partnership	UBS Solar Limited Liability Partnership	永康易升新能源有限公司	宁波佳仁科技有限公司
--现金	23,037.30	3,159,483.34	3,159,483.34	0.00	0.00
--非现金资产的公允价值					
--发行或承担的债务的公允价值					
--发行的权益性证券的公允价值					
--或有对价的公允价值					
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值					
--其他					
合并成本合计	23,037.30	3,159,483.34	3,159,483.34	0.00	0.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	23,037.30	3,159,483.34	3,159,483.34	0.00	0.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	MIRLO BLANCO RENEWABLES SL		UBS QZ Limited Liability Partnership		UBS Solar Limited Liability Partnership	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：						

货币资金	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
存货	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产	15,492.86	15,492.86	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	4,176.63	4,176.63	0.00	0.00	0.00	0.00
预付账款	12,304.59	12,304.59	0.00	0.00	0.00	0.00
递延所得税资产	60,272.61	60,272.61	0.00	0.00	0.00	0.00
在建工程	188,675.51		3,159,483.34		3,159,483.34	
负债：						
借款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应付款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应付款	242,392.04	242,392.04	0.00	0.00	0.00	0.00
应付职工薪酬	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
净资产	23,037.30	-150,145.35	3,159,483.34		3,159,483.34	0.00
减：少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
取得的净资产	23,037.30	-150,145.35	3,159,483.34		3,159,483.34	0.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名	企业合并中	构成同一控	合并日	合并日的确	合并当期期	合并当期期	比较期间被	比较期间被
-------	-------	-------	-----	-------	-------	-------	-------	-------

称	取得的权益比例	制下企业合并的依据		定依据	初至合并日被合并方的收入	初至合并日被合并方的净利润	合并方的收入	合并方的净利润
---	---------	-----------	--	-----	--------------	---------------	--------	---------

其他说明：

本期未发生同一控制下的合并情况。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

本期未发生反向购买的情况。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
江苏斯威克新材料股份有限公司	1,837,691,500.00	52.49%	出售	2021年08月20日	出具股权转让后的股东名册	1,003,770,377.74	16.59%	357,376,063.00	580,628,589.86	223,252,526.86	资产采用公允价值假设	
江苏新电投资管理有限公司	223,215,163.77	100.00%	转让	2021年11月05日	办妥工商变更	32,302,934.20	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
宁升新能源(扬州)有限公司	105,200,000.00	100.00%	转让	2021年11月05日	办妥工商变更、财务资料移交完成	1,400,540.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
伊金霍洛	105,200,000.00	100.00%	转让	2021年11月05日	办妥工商变更	1,400,540.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

洛旗宁升太阳能有限公司	000.00			12月24日	商变更、财务资料移交完成	5.55							
伊金霍洛旗耀升太阳能有限公司		100.00%	转让	2021年12月24日	办妥工商变更、财务资料移交完成		0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
皮山县日升电力开发有限公司	172,951,047.24	100.00%	转让	2021年11月30日	办妥工商变更	-8,904,002.47	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
乌海宁升电力开发有限公司	93,500,000.00	100.00%	转让	2021年12月21日	办妥工商变更、财务资料移交完成	6,124,686.09	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
仙桃楚能新能源有限公司	27,594,000.00	100.00%	转让	2021年01月21日	办妥工商变更、财务资料移交完成	26,072,276.92	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
五莲京科光伏发电有限公司	46,936,800.00	100.00%	转让	2021年07月15日	办妥工商变更、财务资料移交完成	22,755,977.65	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
宁海新电电力开发有限公司	517,496,400.00	100.00%	转让	2021年07月13日	办妥工商变更、财务资料移交完成	254,481,526.37	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
铜鼓县铜升电力开发有限公司	14,777,600.00	100.00%	转让	2021年07月13日	办妥工商变更、财务资料移交完成	-10,976,518.22	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
高邮振兴新能源科技	315,898,797.17	100.00%	转让	2021年11月23日	办妥工商变更、财务资	72,913,781.99	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

有限公司					料移交完成								
芮城县宝升电力开发有限公司	85,372,545.06	100.00%	转让	2021年11月03日	办妥工商变更、财务资料移交完成	48,297,587.62	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
神木市神光新能源电力有限公司	123,730,000.00	100.00%	转让	2021年12月16日	办妥工商变更、财务资料移交完成	43,318,466.82	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
LJG GREEN SOURCE Energy Beta, Srl	2,599,930.99	100.00%	出售	2021年04月21日	商业注册登记	-57,425,676.26	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
Risen Bangladesh SKS PTE.LTD.	68,636,371.69	100.00%	出售	2021年09月07日	工商注册信息	-27,566,509.04	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
Risen Energy (Cambodia) Battambang Co., Ltd		100.00%	出售	2021年09月07日	工商注册信息		0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
RS SEA SERIES I CO.,LIMITED	150,086,750.34	100.00%	出售	2021年03月30日	商业注册登记	55,182,679.15	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
Thuan Nam 19 Solar Power Co.,Ltd		100.00%	出售	2021年03月30日	商业注册登记		0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
Futuro Foto Voltaico	2,972,424.98	100.00%	出售	2021年12月09日	工商注册信息	-66,764.90	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

07 S.r.l												
CTS POWER 3	1,487,47 6.31	100.00%	出售	2021 年 12 月 09 日	工商注 册信息	1,345,42 3.87	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
IL TETTO DI RA	2,178,36 0.01	100.00%	出售	2021 年 12 月 09 日	工商注 册信息	140,209. 29	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
CTS Power 1 S.r.l	5,853,31 0.28	100.00%	出售	2021 年 12 月 09 日	工商注 册信息	4,022,62 7.91	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
Futuro Foto Voltaico 05 S.r.l		100.00%	出售	2021 年 12 月 09 日	工商注 册信息		0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
E.R. Italy S.r.l.	31,844,3 81.85	100.00%	出售	2021 年 12 月 09 日	工商注 册信息	7,607,23 8.91	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

其他说明:

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
1	TWINSEL(VIETNAM)TECHNOLOGY COMPANY LIMITED	越南	越南	照明器具制造；照明器具销售；灯具销售	100		新设
2	东方日升绿电（浙江）建材有限公司	杭州	杭州	许可项目：发电业务、输电业务、供（配）电业务；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：建筑材料销售；光伏设备及元器件制造；太阳能发电技术服务；信息系统运行维护服务；新材料技术研发；新材料技术推广服务；光伏设备及元器件销售；合同能源管理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；技术进出口；货物进出口；进出口代	100		新设

				理(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。		
3	Quantum PV 06 S.R.L.	意大利	意大利	意大利电站项目开发,持有,融资	100	新设
4	Quantum PV 05 S.R.L.	意大利	意大利	电站建设、进出口贸易、咨询服务	100	新设
5	Risen Clean Energy Nepal PVT.LTD.	尼泊尔	尼泊尔	生产、储能以及销售太阳能	100	新设
6	Risen Energy Development Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	项目开发	100	新设
7	Risen Energy Bangladesh Co.,LTD.	孟加拉国	孟加拉国	孟加拉电站项目运营、投资、EPC、进出口贸易、咨询服务	100	新设
8	宁波市昱程照明有限公司	浙江	浙江	照明器具制造;照明器具销售;灯具销售;塑料制品制造;塑料制品销售;五金产品制造;五金产品零售;技术进出口;货物进出口;进出口代理;文具制造;文具用品批发;文具用品零售;金属制日用品制造;日用品销售;玩具制造;玩具销售(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。一般项目:照明器具制造;照明器具销售;灯具销售;塑料制品制造;塑料制品销售;五金产品制造;五金产品零售;技术进出口;货物进出口;进出口代理;文具制造;文具用品批发;文具用品零售;金属制日用品制造;日用品销售;玩具制造;玩具销售(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。照明器具制造;照明器具销售;灯具销售;塑料制品制造;塑料制品销售;五金产品制造;五金产品零售;技术进出口;货物进出口;进出口代理;文具制造;文具用品批发;文具用品零售;金属制日用品制造;日用品销售;玩具制造;玩具销售(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。	100	新设
9	宁波市隆利照明有限公司	浙江	浙江	照明器具制造;照明器具销售;塑料制品制造;塑料制品销售;互联网销售(除销售需要许可的商品);五金产品零售;五金产品制造(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。	100	新设
10	宁波市欣隆照明有限公司	浙江	浙江	照明器具制造;照明器具销售;五金产品制造;五金产品零售;互联网销售(除销售需	100	新设

				要许可的商品)；塑料制品制造；塑料制品销售(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。		
11	宁波市宇泽照明有限公司	浙江	浙江	照明器具制造；照明器具销售；塑料制品制造；塑料制品销售；金属制日用品制造；互联网销售（除销售需要许可的商品）；五金产品制造；五金产品零售(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	100	新设
12	浙江双宇电子商务有限公司	浙江	浙江	一般项目：互联网销售（除销售需要许可的商品）(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	100	新设
13	东方日升（宁波）新材料有限公司	浙江	浙江	一般项目：电子专用材料制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；有色金属合金制造；配电开关控制设备制造；电线、电缆经营；电线、电缆制造；电子元器件与机电组件设备制造；光伏发电设备租赁；家用电器制造；照明器具制造；半导体照明器件制造；橡胶制品制造；塑料制品制造；机械电气设备制造；光伏设备及元器件制造；其他电子器件制造；电力电子元器件制造；互联网销售（除销售需要许可的商品）(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	100	新设
14	湖北朝辉新能源有限公司	湖北	湖北	光伏发电及售电；太阳能电池组件、太阳能灯具、光电产品的制造、销售及安装。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100	新设
15	REPV STEADY 01 SUL	西班牙	西班牙	电站建设、进出口贸易、咨询服务	100	新设
16	REPV STEADY 02 SUL	西班牙	西班牙	电站建设、进出口贸易、咨询服务	100	新设
17	RS Solar Operation (Cambodia) Co., Ltd	柬埔寨	柬埔寨	电站运维	100	新设
18	Quantum PV 04 S.R.L	意大利	意大利	电站建设、经营、贸易、咨询服务	100	新设
19	RISEN VIETNAM CO., LTD	越南	越南	电站投资与EPC、运营、咨询服务	100	新设
20	Wagga Wagga Solar Farm Nominee Pty	澳大利亚	澳大利亚	太阳能电站和风力发电站的开发建设、管理、运营；太阳能组件及电气设备的研发、设计、	100	新设

	Ltd			销售；合同能源管理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		
21	Wagga Wagga Soalr Farm Trust	澳大利亚	澳大利亚	一般项目：风力发电技术服务；太阳能发电技术服务；太阳能热发电产品销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	100	新设
22	Moama Solar Farm Nominee Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	一般项目：风力发电技术服务；太阳能发电技术服务；太阳能热发电产品销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	100	新设
23	Moama Soalr Farm Trust	澳大利亚	澳大利亚	一般项目：风力发电技术服务；太阳能发电技术服务；太阳能热发电产品销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	100	新设
24	Moama Land Trust	澳大利亚	澳大利亚	太阳能发电，太阳能电站的建设、经营管理、运行维护，太阳能发电技术咨询、服务。	100	新设
25	Moama Land Nominee Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	太阳能发电技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；电力行业高效节能技术研发；电力电子元器件销售；非居住房地产租赁；合同能源管理；节能管理服务(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目：各类工程建设活动(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。	100	新设
26	Inverell Solar Farm Trust	澳大利亚	澳大利亚	风力发电技术服务；太阳能发电技术服务；发电技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	100	新设
27	Inverell Solar Farm 1 Nominee Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	太阳能发电；太阳能电站的建设、经营管理、运行维护；太阳能发电技术咨询、服务	100	新设
28	Inverell Land Trust	澳大利亚	澳大利亚	太阳能发电技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；发电技术服务；电力行业高效节能技术研发；非居住房地产租赁；合同能源管理；节能管理服务；电力电子元器件销售(除依法须经批准的项目外	100	新设

				准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目：各类工程建设活动(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。		
29	Inverell Land Nominee PtyLtd	1 澳大利亚	澳大利亚	一般项目：太阳能发电技术服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	100	新设
30	Geranium Plains Solar Farm Trust	澳大利亚	澳大利亚	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程和技术研究和试验发展；太阳能发电技术服务；太阳能热发电产品销售；太阳能热发电装备销售(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	100	新设
31	Geranium Plains Solar Farm Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	一般项目：新能源科技研发；太阳能电池组件、家用电器、灯具、橡塑制品、电子产品的加工销售；太阳能发电工程总承包；电力、新能源、节能技术研发、成果转让；合同能源管理服务；货物进出口、技术进出口。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	100	新设
32	Geranium Plains Land Trust	澳大利亚	澳大利亚	一般项目：工程和技术研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；太阳能发电技术服务；太阳能热发电产品销售；太阳能热发电装备销售(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	100	新设
33	Geranium Plains Land Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	互联网销售（除销售需要许可的商品）；电子产品销售；五金产品零售；货物进出口；技术进出口；进出口代理(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	100	新设
34	Darlington Point Land Trust	澳大利亚	澳大利亚	互联网销售（除销售需要许可的商品）；票务代理服务；广告发布；广告设计、代理(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	100	新设
35	Darlington Point Land Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	互联网销售（除销售需要许可的商品）；票务代理服务；广告发布；广告设计、代理(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	100	新设
36	Darlington Point BESS Trust	澳大利亚	澳大利亚	互联网销售（除销售需要许可的商品）；票务代理服务；广告发布；广告设计、代理(除	100	新设

				依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。		
37	Darlington Point BESS Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	互联网销售（除销售需要许可的商品）；电子产品销售；五金产品零售；货物进出口；技术进出口；进出口代理；(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	100	新设
38	Coleambally BESS Trust	澳大利亚	澳大利亚	互联网销售（除销售需要许可的商品）；进出口代理；货物进出口；五金产品零售；电子产品销售(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	100	新设
39	Coleambally BESS Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	互联网销售（除销售需要许可的商品）；电子产品销售;五金产品零售；货物进出口；技术进出口；进出口代理(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	100	新设
40	Bungama Land Trust	澳大利亚	澳大利亚	互联网销售（除销售需要许可的商品）；广告发布；广告设计、代理；票务代理服务(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	100	新设
41	Bungama Land Nominee Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	互联网销售（除销售需要许可的商品）；进出口代理；货物进出口；五金产品零售；电子产品销售；技术进出口(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	100	新设
42	Bungama BESS Trust	澳大利亚	澳大利亚	互联网销售（除销售需要许可的商品）；票务代理服务；广告发布；广告设计、代理(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	100	新设
43	Bungama BESS Nominee Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	互联网销售（除销售需要许可的商品）；进出口代理；货物进出口；五金产品零售；电子产品销售(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)	100	新设
44	合肥核升电力有限公司	安徽	安徽	互联网销售（除销售需要许可的商品）；进出口代理；货物进出口；五金产品零售；电子产品销售(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	100	新设
45	单县盛鑫新能源科技有限公司	山东	山东	太阳能电站和风力发电站的开发建设、管理、运营；太阳能组件及电气设备的研发、设计、销售；合同能源管理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	100	新设

46	单县宁升新能源科技有限公司	山东	山东	一般项目：风力发电技术服务；太阳能发电技术服务；太阳能热发电产品销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	100		新设
47	单县宏旭新能源科技有限公司	山东	山东	一般项目：风力发电技术服务；太阳能发电技术服务；太阳能热发电产品销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	100		新设
48	大庆宏旭太阳能发电有限公司	黑龙江	黑龙江	一般项目：风力发电技术服务；太阳能发电技术服务；太阳能热发电产品销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	100		新设
49	大荔昇昇新能源科技有限公司	陕西	陕西	太阳能发电，太阳能电站的建设、经营管理、运行维护，太阳能发电技术咨询、服务。	100		新设
50	成武县盛鑫新能源科技有限公司	山东	山东	太阳能发电技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；电力行业高效节能技术研发；电力电子元器件销售；非居住房地产租赁；合同能源管理；节能管理服务(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目：各类工程建设活动(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。	100		新设
51	肇源县旭辉太阳能发电有限公司	黑龙江	黑龙江	风力发电技术服务；太阳能发电技术服务；发电技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	100		新设
52	渭南宁杰昇新能源科技有限公司	陕西	陕西	太阳能发电；太阳能电站的建设、经营管理、运行维护；太阳能发电技术咨询、服务	100		新设
53	乾安县宁升电力开发有限公司	吉林	吉林	太阳能发电技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；发电技术服务；电力行业高效节能技术研发；非居住房地产租赁；合同能源管理；节能管理服务；电力电子元器件销售(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目：各类工程建设活动(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展	100		新设

				经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。			
54	宁海煦升新能源科技有限公司	浙江	浙江	一般项目：太阳能发电技术服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	100		新设
55	宁海宁升新能源科技有限公司	浙江	浙江	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程和技术研究和试验发展；太阳能发电技术服务；太阳能热发电产品销售；太阳能热发电装备销售(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	100		新设
56	宁海昂升新能源科技有限公司	浙江	浙江	一般项目：新能源科技研发；太阳能电池组件、家用电器、灯具、橡塑制品、电子产品的加工销售；太阳能发电工程总承包；电力、新能源、节能技术研发、成果转让；合同能源管理服务；货物进出口、技术进出口。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	100		新设
57	宁波市志宇电子商务有限公司	浙江	浙江	一般项目：工程和技术研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；太阳能发电技术服务；太阳能热发电产品销售；太阳能热发电装备销售(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	100		新设
58	宁波市昱耀电子商务有限公司	浙江	浙江	互联网销售（除销售需要许可的商品）；电子产品销售；五金产品零售；货物进出口；技术进出口；进出口代理(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	100		新设
59	宁波市宇峥电子商务有限公司	浙江	浙江	互联网销售（除销售需要许可的商品）；票务代理服务；广告发布；广告设计、代理(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	100		新设
60	宁波市宇耀电子商务有限公司	浙江	浙江	互联网销售（除销售需要许可的商品）；票务代理服务；广告发布；广告设计、代理(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	100		新设
61	宁波市宇杨电子商务有限公司	浙江	浙江	互联网销售（除销售需要许可的商品）；票务代理服务；广告发布；广告设计、代理(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	100		新设
62	宁波市宇荣电子商务有限公司	浙江	浙江	互联网销售（除销售需要许可的商品）；电	100		新设

	务有限公司			子产品销售；五金产品零售；货物进出口；技术进出口；进出口代理；(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。			
63	宁波市宇俐电子商务有限公司	浙江	浙江	互联网销售（除销售需要许可的商品）；进出口代理；货物进出口；五金产品零售；电子产品销售(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	100		新设
64	宁波市宇捷电子商务有限公司	浙江	浙江	互联网销售（除销售需要许可的商品）；电子产品销售;五金产品零售；货物进出口；技术进出口；进出口代理(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	100		新设
65	宁波市宇焕电子商务有限公司	浙江	浙江	互联网销售（除销售需要许可的商品）；广告发布；广告设计、代理；票务代理服务(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	100		新设
66	宁波市宇纯电子商务有限公司	浙江	浙江	互联网销售（除销售需要许可的商品）；进出口代理；货物进出口；五金产品零售；电子产品销售；技术进出口(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	100		新设
67	宁波市光宇电子商务有限公司	浙江	浙江	互联网销售（除销售需要许可的商品）；票务代理服务；广告发布；广告设计、代理(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	100		新设
68	宁波市艾卡达电子商务有限公司	浙江	浙江	互联网销售（除销售需要许可的商品）；进出口代理；货物进出口；五金产品零售；电子产品销售(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)	100		新设

本期不再纳入合并范围的其他子公司

名称	变更原因
剑川宁升电力开发有限公司	注销
Risen Energy Vietnam Series PTE.LTD.	注销
Risen Energy PV Holding Italy GmbH	注销
Risen PV Plant 3	注销
Risen PV Plant 4	注销

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
Risen Energy (HongKong) Co., LTD	香港	香港	贸易、投资	100.00%		投资设立
浙江博鑫投资有限公司	浙江省宁海县	浙江省宁海县	投资	100.00%		投资设立
Risen Energy GmbH	德国	德国	电站项目开发	100.00%		投资设立
谦德咏仁新能源投资(苏州)有限公司	苏州	苏州	投资	86.96%		投资设立
东方日升(郟县)光伏农业科技有 限公司	湖北郟县	湖北郟县	农业	51.00%		投资设立
东方日升(宁波) 电力开发有限公 司	浙江省宁海县	浙江省宁海县	电站项目开发	100.00%		投资设立
Risen Energy Australia Holdings Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	投资	100.00%		投资设立
Risen Mexico,S.A.DE C.V	墨西哥	墨西哥	贸易、投资	70.00%		投资设立
Risen Project ,S.A. DE C.V	墨西哥	墨西哥	设计、建造、运 营太阳能光伏电 站	100.00%		投资设立
东方日升(乌海) 新能源有限公司	内蒙古自治区乌 海市	内蒙古自治区乌 海市	销售太阳能电 池、太阳能系列 产品。	100.00%		收购
东方日升融资租 赁有限公司	上海市	上海市	融资租赁业务	100.00%		投资设立

乌海宁升电力开发有限公司	内蒙古自治区乌海市	内蒙古自治区乌海市	太阳能电站、电力的建设	100.00%		投资设立
东方日升(洛阳)新能源有限公司	河南省偃师市	河南省偃师市	硅太阳能电池片和组件等产品的生产和销售	100.00%		收购
Risen Energy America INc	美国	美国	组件销售	100.00%		投资设立
Risen RISI Holding Limited	香港	香港	投资	100.00%		投资设立
东方日升(常州)新能源有限公司	江苏常州	江苏常州	硅太阳能电池片和组件等产品的生产和销售	60.00%		投资设立
点点云智能科技有限公司	浙江省宁海县	浙江省宁海县	智能家居设备、太阳能光伏技术等研发	100.00%		投资设立
双一力(天津)新能源有限公司	天津市	天津市	锂离子电池(含聚合物)和电池模数(系数)的设计、开发、制造、销售并提供相关技术咨询和服务。	90.00%		收购
东方日升(义乌)新能源有限公司	浙江省义乌市	浙江省义乌市	新能源科技研发、硅太阳能电池片和组件等产品的生产和销售	100.00%		投资设立
KPM-Detla LLP	哈萨克斯坦	哈萨克斯坦	电站和 EPC	100.00%		收购
Yukses 50 LLP	哈萨克斯坦	哈萨克斯坦	电站和 EPC	100.00%		收购
Risen (HongKong) Import and Export Co.,Limited	香港	香港	贸易、投资	100.00%		投资设立
东方日升(宁波)企业管理咨询有限公司	浙江省宁海县	浙江省宁海县	商务服务业	100.00%		投资设立
东方日升(浙江)新能源有限公司	浙江省义乌市	浙江省义乌市	硅太阳能电池片和组件等产品的生产和销售	100.00%		投资设立
东方日升(宁波)	浙江省宁海县	浙江省宁海县	硅太阳能电池片	100.00%		投资设立

新能源有限公司			和组件等产品的生产和销售			
东方日升(安徽)新能源有限公司	安徽省滁州	安徽省滁州	硅太阳能电池片和组件等产品的生产和销售	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

本公司与常州溪城现代农业发展有限公司共同投资设立东方日升(常州)新能源有限公司,本公司出资比例为 60.00%,根据投资协议,常州溪城现代农业发展有限公司不参与被投资单位日常经营,本公司表决权比例为100.00%。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
谦德咏仁新能源投资(苏州)有限公司	13.04%	-2,310,130.05		39,557,127.47

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
谦德咏仁新能源投资(苏州)有限公司	298,314,957.18	20,632,959.75	318,947,916.93	12,987,029.85	2,608,682.51	15,595,712.36	190,155,432.68	137,360,910.42	327,516,343.10	5,826,968.58	15,715,477.96	21,542,446.54

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

谦德咏仁新能源投资(苏州)有限公司		-17,715,721.24	-2,621,691.99		0.00	-4,341,339.48	77,617,195.40	-156,929,855.59
-------------------	--	----------------	---------------	--	------	---------------	---------------	-----------------

其他说明:

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(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

无。

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会
				直接	间接	

						计处理方法
江苏斯威克新材料股份有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	EVA 薄膜生产	16.58%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		

本年度收到的来自合营企业的股利		
-----------------	--	--

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	江苏斯威克新材料股份有限公司	江苏九九久科技有限公司	江苏斯威克新材料股份有限公司	江苏九九久科技有限公司
流动资产	3,270,312,247.81			1,091,760,955.62
非流动资产	669,266,340.01			1,232,589,631.55
资产合计	3,939,578,587.82			2,264,155,393.17
流动负债	2,035,639,100.46			670,573,462.66
非流动负债	78,749,723.04			6,546,093.54
负债合计	2,114,388,823.50			677,119,556.20
少数股东权益				41,911,779.53
归属于母公司股东权益	1,825,189,764.32			1,545,124,057.44
按持股比例计算的净资产份额	302,698,596.46			197,157,829.73
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	619,776,134.43			360,861,952.83
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	3,841,173,497.40			1,404,963,730.54
净利润	236,551,793.89			154,915,719.80
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	236,551,793.89			154,915,719.80
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	-191,396.95	29,005,378.21
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-191,434.96	1,793,426.69
--综合收益总额	-191,434.96	1,793,426.69
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十四、【一】所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。

截止2021年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	56,524,856.10	40,500.00
应收账款	3,332,682,860.23	721,342,777.75
其他应收款	2,487,090,107.12	335,160,222.14
长期应收款（含一年内到期的款项）	221,345,670.47	
预计负债	4,079,452.89	
合计	6,101,722,946.81	1,056,543,499.89

于2021年12月31日，本公司对外提供财务担保的金额为566,203.21万元，财务担保合同的具体情况参见附注十四、【一】。本公司管理层评估了担保项下相关借款的逾期情况、相关借款人的财务状况及其所处行业的经济形势，认为自该部分财务担保合同初始确认后，相关信用风险未显著增加。因此，本公司按照相当于上述财务担保合同未来12个月内预期信用损失的金额计量其减值准备。报告期内，本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。根据本公司管理层的评估，相关财务担保无重大预期减值准备。

由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

2、市场风险

（1）汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为欧元、美元和澳元）存在一定的汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的途径来达到规避汇率风险的目的。

（2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资	112,519,078.17			112,519,078.17
(3) 衍生金融资产	24,478,855.58			24,478,855.58
应收款项融资	302,883,021.19			302,883,021.19
(二) 其他非流动资产			27,732,000.00	27,732,000.00
(三) 其他权益工具投资	15,952,708.80			15,952,708.80
资产合计	455,833,663.74		27,732,000.00	483,565,663.74
衍生金融负债	13,278,934.88			13,278,934.88
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
非持续以公允价值计量的负债总额	13,278,934.88			13,278,934.88

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

- (1) 在计量日以公开报价的远期外汇牌价确定持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价。
- (2) 在计量日以公开报价的股票价格确定持续和非持续第一层次可供出售金融资产公允价值计量项目市价。

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

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

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

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

本公司上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层级之间的转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是林海峰先生。

其他说明：

名称	截至2021年12月31日持股数	占本公司总股本比例	本公司任职
林海峰	263,147,261.00	29.19%	董事长

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）在子公司中的权益。

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九（三）在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
常州斯威克光伏新材料有限公司	本公司具有重大影响的参股公司的控股子公司
布拖宁升新能源有限公司	本公司具有重大影响的参股公司
镇江市美禾能源科技有限公司	本公司具有重大影响的参股公司
Solar Stand Solutions LLC	本公司具有重大影响的参股公司

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

浙江千钧日用品有限公司	本公司实际控制人亲属控制的公司
-------------	-----------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
常州斯威克光伏新材料有限公司	采购材料	266,016,979.43			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
镇江市美禾能源科技有限公司	融资租赁服务	451,828.37	551,288.97
浙江千钧日用品有限公司	房屋租赁	368,220.23	323,801.82
合计		820,048.60	875,090.79

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

无。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
镇江市美禾能源科技有限公司	融资租赁	451,828.37	551,288.97
浙江千钧日用品有限公司	房屋租赁	368,220.23	323,801.82
合计		820,048.60	875,090.79

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	Solar Stand Solutions LLC			2,182,799.84	964,142.51
其他应收款	布拖宁升新能源有限公司			7,100,000.00	5,544,358.19
长期应收款	镇江市美禾能源科技有限公司	1,792,410.26		7,649,237.03	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	布拖宁升新能源有限公司		250,000.00
应付账款	常州斯威克光伏新材料有限公司	120,709,803.11	98,721,593.97

7、关联方承诺

无。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

(1) 股份支付总体情况

根据《2021 年员工持股计划（草案）》，本员工持股计划设立时资金总额不超过 20,982.50 万元，以“份”作为认购单位，每份份额为 1.00 元，本员工持股计划的份数上限为 20,982.50 万份。本员工持股计划受让价格为 7.63 元/股，拟认购股份数合计 27,500,000，占当前公司总股本的 3.05%。

本次员工持股计划实际认购资金总额为 177,708,041 元，实际认购份额为 177,708,041 份实际认购份额未超过股东大会审议通过的份额上限。公司全部有效的员工持股计划所持有的股票总数累计未超过公司股本总额的 10%，单个员工所获股份权益对应的股票总数累计未超过公司股本总额的 1%。本次员工持股计划的资金来源为员工合法薪酬、自筹资金以及法律法

规允许的其他方式，不存在公司向员工提供 垫资、担保、借贷等财务资助的情况。

因本年度不满足解锁条件，公司本年度未确认相关股份支付费用。

(2) 股份支付的修改、终止情况：无

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。 在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。
可行权权益工具数量的确定依据	不适用
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 本公司2017年与华融金融租赁股份有限公司签订保证合同，为宁海新电电力开发有限公司提供不超过人民币50,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币0万元，该承诺事项已履行完毕；

(2) 本公司2018年与江苏金融租赁股份有限公司签订保证合同，为仙桃楚能新能源有限公司提供不超过人民币23,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币0万元，该承诺事项已履行完毕；

(3) 本公司2019年与江苏金融租赁股份有限公司签订保证合同，为子公司高邮振兴新能源科技有限公司提供不超过人民币56,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币0万元，该承诺事项已履行完毕；

(4) 本公司2019年与苏州金融租赁股份有限公司签订保证合同，为江苏新电投资管理有限公司提供不超过人民币4,500.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币0万元，该承诺事项已履行完毕；

(5) 本公司2019年与江苏金融租赁股份有限公司签订保证合同，为五莲京科光伏发电有限公司提供不超过人民币11,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币0万元，该承诺事项已履行完毕；

(6) 本公司2019年与信达金融租赁有限公司签订保证合同，为神木市神光新能源电力有限公司提供不超过人民币16,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币11,491.45万元，公司已于2022年1月25日解除担保；

(7) 本公司2019年与华润租赁有限公司签订保证合同，为芮城县宝升电力开发有限公司提供不超过人民币26,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币0万元，该承诺事项已履行完毕；

(8) 本公司2019年与中国民生银行股份有限公司上海自贸试验区分行签订保证合同，为MERREDIN SOLAR FARM NOMINEEPTY.LTD提供不超过澳元9,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币0万元，该承诺事项已履行完毕；

(9) 本公司2019年与中国能源建设集团融资租赁有限公司签订保证合同，为仙桃楚能新能源有限公司提供不超过人民币13,450.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币0万元，该承诺事项已履行完毕；

(10) 本公司2020年与华润租赁有限公司签订保证合同，为子公司铜鼓县铜升电力开发有限公司提供不超过人民币4,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币0万元，该承诺事项已履行完毕；

(11) 本公司2020年与江苏江南农村商业银行股份有限公司签订最高额保证合同，为子公司常州斯威克光伏新材料有限公司提供不超过人民币4,900.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币0万元，该承诺事项已履行完毕；

(12) 本公司2020年与上海浦东发展银行股份有限公司常州分行签订最高额保证合同，为子公司常州斯威克光伏新材料有限公司提供不超过人民币5,000.00万元的连带责任保证担保。担保余额为人民币0万元，该承诺事项已履行完毕；

(13) 本公司2020年与兴业银行股份有限公司常州分行签订最高额保证合同，为常州斯威克光伏新材料有限公司提供不超过人民币5,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币0万元，该承诺事项已履行完毕；

(14) 本公司2020年与中国工商银行股份有限公司金坛支行签订最高额保证合同，为常州斯威克光伏新材料有限公司提供不超过人民币14,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币0万元，该承诺事项已履行完毕；

(15) 本公司2020年与DEG-DEUTSCHE INVESTITIONS - UND ENTWICKLUNGSGESELLSCHAFT MBH签订保证合同，为子公司东方日升新能源（柬埔寨）马德望有限公司提供不超过美元4,482.30万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币0万元，该承诺事项已履行完毕；

(16) 本公司2020年与中信银行股份有限公司常州分行签订最高额保证合同，为子公司江苏斯威克新材料股份有限公司提供不超过人民币5,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币0万元，该承诺事项已履行完毕；

(17) 本公司2021年与三峡融资租赁有限公司签订最高额保证合同，为伊金霍洛旗耀升太阳能有限公司提供不超过人民币60,270.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币0万元，该承诺事项已履行完毕；

(18) 本公司2021年与苏州银行股份有限公司常州分行签订最高额保证合同，为子公司常州斯威克光伏新材料有限公司提供不超过人民币5,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币0万元，该承诺事项已履行完毕；

(19) 本公司2021年与中广核国际融资租赁有限公司签订最高额保证合同，为宁海新电电力开发有限公司提供不超过人民币45,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币0万元，该承诺事项已履行完毕；

(20) 本公司2021年与中国农业银行股份有限公司常州金坛支行签订最高额保证合同，为子公司常州斯威克光伏新材

料有限公司提供不超过人民币12,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币7,777万元，公司已于2022年2月16日解除担保；

(21) 本公司2021年与上海浦东发展银行股份有限公司常州分行签订最高额保证合同，为子公司常州斯威克光伏新材料有限公司提供不超过人民币5,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币3,000万元，公司已于2022年1月3日解除担保；

(22) 本公司2021年与中信银行股份有限公司常州分行签订最高额保证合同，为子公司新材料股份有限公司提供不超过人民币5,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币5,000.00万元，公司已于2022年1月21日解除担保；

(23) 本公司2020年与兴业银行股份有限公司常州分行签订最高额保证合同，为常州斯威克光伏新材料有限公司提供不超过人民币5,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币4,455万元，公司已于2022年1月10日解除担保；

(24) 本公司2019年与江苏金融租赁股份有限公司签订保证合同，为子公司高邮振兴新能源科技有限公司提供不超过人民币10,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币0万元，该承诺事项已履行完毕；

(25) 本公司2011年与国家开发银行浙江省分行签订保证合同，为子公司RisenSky Solar Energy S.à.r.l提供不超过欧元1,400.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为欧元529.00万元，按2021年12月31日汇率折合人民币3,819.22万元；

(26) 本公司2017年与中国康富国际租赁股份有限公司签订保证合同，为子公司东方日升融资租赁有限公司提供不超过人民币2,400.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币919.29万元；

(27) 本公司2020年与上海浦东发展银行股份有限公司常州分行签订最高额保证合同，为子公司东方日升(常州)新能源有限公司提供不超过人民币10,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币0万元，该承诺事项已履行完毕；

(28) 本公司2021年与上海浦东发展银行股份有限公司常州分行签订最高额保证合同，为子公司东方日升(常州)新能源有限公司提供不超过人民币10,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币6,226.54万元；

(29) 本公司2020年与中国工商银行股份有限公司金坛支行签订最高额保证合同，为子公司东方日升(常州)新能源有限公司提供不超过人民币13,200.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币2,137.82万元；

(30) 本公司2020年与中广核国际融资租赁有限公司签订保证合同，为子公司东方日升(常州)新能源有限公司提供不超过人民币10,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币5,541.22万元；

(31) 本公司2020年与中广核国际融资租赁有限公司签订保证合同，为子公司东方日升(常州)新能源有限公司提供不超过人民币10,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币6,355.99万元；

(32) 本公司2018年与平顶山银行股份有限公司洛阳分行签订最高额保证合同，为子公司东方日升(洛阳)新能源有限公司提供不超过人民币6,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币0万元，该承诺事项已履行完毕；

(33) 本公司2018年与华润租赁有限公司签订保证合同，为子公司宁夏旭宁新能源科技有限公司提供不超过人民币15,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币6,300.00万元；

(34) 本公司2018年与中国康富国际租赁股份有限公司签订保证合同，为子公司东方日升融资租赁有限公司提供不超过人民币18,600.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币3,075.01万元；

(35) 本公司2019年与交通银行股份有限公司宁波宁海支行签订保证合同，为子公司浙江双宇电子科技有限公司提供不超过人民币27,500.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币0万元，该承诺事项已履行完毕；

(36) 本公司2020年与海通恒信国际融资租赁股份有限公司签订保证合同，为子公司东方日升(义乌)新能源有限公司提供不超过人民币12,140.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币3,435.32万元；

(37) 本公司2020年与上海浦东发展银行股份有限公司义乌分行签订最高额保证合同，为子公司东方日升(义乌)新能源有限公司提供不超过人民币12,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币6,000.00万元；

(38) 本公司2019年与苏州金融租赁股份有限公司签订保证合同，为子公司池州瑞升能源电力开发有限公司提供不超过人民币5,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币3,273.86万元；

(39) 本公司2019年与苏州金融租赁股份有限公司签订保证合同，为子公司池州市宁升电力开发有限公司提供不超过人民币5,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币3,273.86万元；

(40) 本公司2019年与EUROPEAN BANK FOR RECONSTRUCTION AND DEVELOPMENT签订最高额保证合同，为子公司YUKSES 50 LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP提供不超过美元5,040.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为美元638.64万元、坚戈987,908.44万元，按2021年12月31日汇率折合人民币18,692.82万元；

(41) 本公司2019年与华能天成融资租赁有限公司签订保证合同，为子公司宁波北仑瑞升电力开发有限公司提供不超过人民币2,700.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币1,710.40万元；

(42) 本公司2020年与TARGRAY INTERNATIONAL INC.签订保证合同，为子公司RISEN ENERGY(HONGKONG)CO.,LTD提供不超过美元1,500.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币0万元，该承诺事项已履行完毕；

(43) 本公司2020年与华夏银行股份有限公司宁波宁海支行签订最高额保证合同，为子公司浙江双宇电子科技有限公司提供不超过人民币6,200.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币0万元，该承诺事项已履行完毕；

(44) 本公司于2020年与中国农业银行股份有限公司宁海县支行签订最高额保证合同，为子公司东方日升（宁波）电力开发有限公司提供不超过人民币30,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币20,000.00万元；

(45) 本公司2020年与中国建设银行股份有限公司义乌分行签订保证合同，为子公司东方日升（义乌）新能源有限公司提供不超过人民币24,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币19,968.00万元；

(46) 本公司2020年与上海浦东发展银行股份有限公司义乌分行签订保证合同，为子公司东方日升（义乌）新能源有限公司提供不超过人民币10,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币8,320.00万元；

(47) 本公司2020年与中广核国际融资租赁（天津）有限公司签订保证合同，为子公司东方日升融资租赁有限公司提供不超过人民币10,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币6,980.47万元；

(48) 本公司2020年与华润租赁有限公司签订保证合同，为子公司常州金坛宁升电力开发有限公司提供不超过人民币4,920.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币3,742.07万元；

(49) 本公司2020年与TARGRAY INTERNATIONAL INC.签订保证合同，为子公司Risen (HongKong) Import and Export Co.,Limited提供不超过美元1,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为美元0万元；按2021年12月31日汇率折合人民币0万元；

(50) 本公司2020年与远东国际融资租赁有限公司签订保证合同，为子公司常州威能光伏科技有限公司提供不超过人民币720.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币576.00万元；

(51) 本公司2020年与远东国际融资租赁有限公司签订保证合同，为子公司新沂协鑫光伏电力有限公司提供不超过人民币910.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币728.00万元；

(52) 本公司2020年与远东国际融资租赁有限公司签订保证合同，为子公司扬州宇升光伏科技有限公司提供不超过人民币720.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币576.00万元；

(53) 本公司2020年与远东国际融资租赁有限公司签订保证合同，为子公司浙江颖川新能源科技有限公司提供不超过人民币1,250.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币1,000.00万元；

(54) 本公司2020年与东方电气集团国际合作有限公司、浙江中拓供应链管理有限公司、浙商中拓集团股份有限公司，为子公司RISEN ENERGY(HONGKONG)CO.,LTD提供不超过美元3,988.49万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为0万元，该承诺事项已履行完毕；

(55) 本公司2020年与信银（香港）投资有限公司签订保证合同，为子公司RISEN ENERGY(HONGKONG)CO.,LTD提供不超过美元1,850.00万元的连带责任保证担保，同时本公司2020年与信银（香港）投资有限公司签订质押合同，以本公司拥有的日升香港的20%股权质押给信银（香港）投资有限公司。截止2021年12月31日，担保余额为0万元，该承诺事项已履行完毕；

(56) 本公司2020年与北京银行股份有限公司宁波分行签订最高额保证合同，为子公司浙江双宇电子科技有限公司提供不超过人民币10,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为0万元，该承诺事项已履行完毕；

(57) 本公司2020年与北京银行股份有限公司宁波分行签订最高额保证合同，为子公司东方日升（宁波）电力开发有限公司提供不超过人民币10,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为0万元，该承诺事项已履行完毕；

(58) 本公司2021年与兴业银行股份有限公司宁波宁海支行签订最高额保证合同，为子公司浙江双宇电子科技有限公司提供不超过人民币24,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为24,000.00万元；

(59) 本公司2020年与中国银行股份有限公司宁海支行签订最高额保证合同，为子公司浙江双宇电子科技有限公司提供不超过人民币22,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币11,299.00万元；

(60) 本公司2021年与兴业银行股份有限公司义乌分行签订最高额保证合同，为子公司东方日升(义乌)新能源有限公司提供不超过人民币30,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币10,000.00万元；

(61) 本公司2021年与三峡融资租赁有限公司签订最高额保证合同，为子公司肇源宁升电力开发有限公司提供不超过人民币43,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币25,000.00万元；

(62) 本公司2021年与浙江稠州金融租赁有限公司签订保证合同，为子公司东方日升(义乌)新能源有限公司提供不超过人民币10,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币6,550.43万元；

(63) 本公司2021年与中广核国际融资租赁有限公司签订最高额保证合同，为子公司东方日升(常州)新能源有限公司提供不超过人民币10,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币9,233.05万元；

(64) 本公司2021年与中国建设银行股份有限公司滁州市分行、上海浦东发展银行股份有限公司滁州分行签订银团贷款保证合同，为子公司东方日升(安徽)新能源有限公司向中国建设银行股份有限公司滁州市分行提供不超过人民币50,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币50,000.00万元，为子公司东方日升(安徽)新能源有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司滁州分行提供不超过人民币24,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币24,000.00万元

(65) 本公司2021年与交通银行股份有限公司宁波宁海支行签订保证合同，为子公司浙江双宇电子科技有限公司提供不超过人民币27,500.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币10,601.76万元；

(66) 本公司2021年与交通银行股份有限公司宁波宁海支行保证合同，为子公司双一力（宁波）电池有限公司提供不超过人民币4,400.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币3,864.71万元；

(67) 本公司2021年与中广核国际融资租赁有限公司签订保证合同，为子公司东方日升融资租赁有限公司提供不超过人民币11,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币10,327.44万元；

(68) 本公司2021年与北京银行股份有限公司签订最高额保证合同，为子公司东方日升（宁波）电力开发有限公司提供不超过人民币10,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币9,004.06万元；

(69) 本公司2021年与北京银行股份有限公司签订最高额保证合同，为子公司浙江双宇电子科技有限公司提供不超过人民币10,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币6,801.53万元；

(70) 本公司2021年与中国银行股份有限公司金坛支行签订最高额保证合同，为子公司东方日升（常州）新能源有限公司提供不超过人民币10,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币2,000.00万元；

(71) 本公司2021年与兴业银行股份有限公司宁波宁海支行签订最高额保证合同，为子公司东方日升（宁波）电力开发有限公司提供不超过人民币6,500.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币3,339.63万元；

(72) 本公司2021年与广发银行股份有限公司义乌分行签订最高额保证合同，为子公司东方日升（义乌）新能源有限公司提供不超过人民币10,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币5,000.00万元；

(73) 本公司2021年与中关村科技租赁股份有限公司签订保证合同，为子公司东方日升（常州）新能源有限公司提供不超过人民币4,900.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币0万元；

(74) 本公司2021年与中国银行股份有限公司滁州分行签订最高额保证合同，为子公司东方日升（安徽）新能源有限公司提供不超过人民币20,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币5,000.00万元；

(75) 本公司2020年与华能天成融资租赁有限公司签订质押合同，以本公司拥有的乌海宁升电力开发有限公司的100%股权质押给华能天成融资租赁有限公司，为子公司东方日升（常州）新能源有限公司提供不超过人民币47,300.00万元的连带责任保证担保。担保余额为人民币0万元，该承诺事项已履行完毕；

(76) 本公司2020年与信银（香港）投资有限公司签订质押合同，以本公司拥有的 RISEN

ENERGY(HONGKONG)CO.,LTD的20%股权质押给信银（香港）投资有限公司，为子公司RISEN ENERGY(HONGKONG) CO.,LTD提供不超过人民币2,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币0万元，该承诺事项已履行完毕；

(77) 东方日升（常州）新能源有限公司2021年与招商银行股份有限公司宁波分行签订最高额保证合同，为本公司提供不超过人民币10,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币0万元；

(78) 东方日升（宁波）电力开发有限公司2021年与宁波通商银行股份有限公司签订最高额保证合同，为本公司提供不超过人民币10,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币10,000.00万元；

(79) 东方日升（常州）新能源有限公司2021年与渤海银行股份有限公司宁波分行签订最高额保证协议，为本公司提供不超过人民币10,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币5,000.00万元；

(80) 东方日升（宁波）电力开发有限公司2021年与中国民生银行股份有限公司宁波宁海支行签订最高额保证协议，为本公司提供不超过人民币20,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币13,600.00万元；

(81) 东方日升（宁波）电力开发有限公司2020年与兴业银行股份有限公司宁波宁海支行签订最高额保证协议，为本公司提供不超过人民币35,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币23,158.00万元；

(82) 东方日升（宁波）电力开发有限公司2021年与中国光大银行股份有限公司宁波分行签订最高额保证协议，为本公司提供不超过人民币10,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币5,000.00万元；

(83) 东方日升（宁波）电力开发有限公司2019年与恒丰银行股份有限公司宁波宁海支行签订最高额保证协议，为本公司提供不超过人民币30,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币14,000.00万元；

(84) 东方日升（宁波）电力开发有限公司2021年与广发银行股份有限公司宁波分行签订最高额保证协议，为本公司提供不超过人民币22,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币22,000.00万元；

(85) 东方日升（宁波）电力开发有限公司2021年与华夏银行股份有限公司宁波宁海支行签订最高额保证协议，为本公司提供不超过人民币20,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币20,000.00万元；

(86) 东方日升（常州）新能源有限公司2020年与远东宏信（天津）融资租赁有限公司签订最高额保证协议，为本公司提供不超过人民币5,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币1,941.62万元；

(87) 东方日升（常州）新能源有限公司2019年与远东国际租赁有限公司签订最高额保证协议，为本公司提供不超过人民币5,400.00万元的连带责任保证担保。担保余额为人民币0万元，该承诺事项已履行完毕；

(88) 东方日升（常州）新能源有限公司2020年与远东宏信（天津）融资租赁有限公司签订最高额保证协议，为本公司提供不超过人民币3,000.00万元的连带责任保证担保。截止2021年12月31日，担保余额为人民币1,164.97万元；

(89) 本公司以位于塔山工业园区的房屋建筑物（宁房权证宁海字第X0045113号、宁房权证宁海字第X0047840号）、以及位于塔山工业园区的土地使用权（土地证号为宁国用（2009）第04291号）向中国农业银行股份有限公司宁海县支行进行抵押借款，抵押时间为2020年3月17日至2025年3月16日，抵押额度为人民币11,577.00万元。截止2021年12月31日，借款余额为人民币7,300.00万元；

(90) 本公司以位于西店镇的的土地使用权（宁国用（2009）第03786号）、房屋建筑物（宁房权证宁海字第X0045814号），向中国银行股份有限公司宁海支行进行抵押借款，抵押时间为2020年6月4日至2030年6月4日，抵押额度为人民币1,908.00万，以位于梅林街道大墙后的土地使用权（土地证号为宁国用（2009）第03789/03790号）、房屋建筑物（宁房权证宁海字第X0045815号）向中国银行股份有限公司宁海支行进行抵押借款，抵押时间为2020年6月4日至2030年6月4日，抵押额度为人民币293.00万元。截止2021年12月31日，借款余额为人民币1,547.00万元；

(91) 本公司以位于梅林街道伍富路96号（土地证号为宁国用（2012）第00382号，宁房权证宁海字第X0074183号）向中国建设银行股份有限公司宁海支行进行抵押，为本公司办理银行授信业务，抵押时间为2016年6月24日至2030年6月23日，抵押额度为人民币2,376万元。截止2021年12月31日，借款余额为人民币1,150.00万元；

(92) 本公司以位于梅桥区块不动产权（浙（2019）宁海县不动产权第0004476号），向中国农业银行股份有限公司宁海县支行为本公司借款进行抵押，抵押时间为2019年1月22日至2024年1月21日，抵押额度为人民币29,363.00万元。截止2021年12月31日，借款余额为人民币12,700.00万元；

(93) 本公司以梅桥区块24地块不动产权（浙（2019）宁海县不动产权第0015946号），向中国工商银行股份有限公司宁海支行为本公司借款进行抵押，抵押日期为2019年9月26日至2022年3月18日，抵押额度为人民币9,488.00万元。截止2021

年12月31日，借款余额为人民币5,000.00万元；

(94) 本公司向中国进出口银行宁波分行进行借款，以子公司东方日升（常州）新能源有限公司位于直溪镇兴业大道南侧、直溪大道东侧地块的不动产权（苏（2019）金坛区不动产权第0044986号、苏（2019）金坛区不动产权第0044988号、苏（2019）金坛区不动产权第0044989号、苏（2019）金坛区不动产权第0044991号、苏（2019）金坛区不动产权第0044992号、苏（2019）金坛区不动产权第0044993号、苏（2020）金坛区不动产权第0027475号、苏（2020）金坛区不动产权第0028037号、苏（2020）金坛区不动产权第0028045号、苏（2020）金坛区不动产权第0028031号、苏（2020）金坛区不动产权第0028035号、苏（2020）金坛区不动产权第0028025号、苏（2020）金坛区不动产权第0028048号）作为抵押，抵押额度为人民币46,000.00万元，截止2021年12月31日，借款余额为人民币35,000.00万元。

(95) 本公司向兴业银行股份有限公司宁波宁海支行进行借款，以子公司东方日升（义乌）新能源有限公司位于义乌高新区EQ-06-21-A地块的不动产权（浙（2020）义乌市不动产权第0001460号）作为抵押，抵押时间为2020年9月11日至2024年6月30日，抵押额度为人民币6,563.80万元。截止2021年12月31日，抵押余额为人民币6,563.80万元。

除存在上述承诺事项外，截止2021年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 东方日升与湖北省电力勘测设计院有限公司买卖合同纠纷案

2021年7月23日，东方日升至浙江省宁海县人民法院（以下简称“宁海县人民法院”）起诉湖北省电力勘测设计院有限公司（以下简称“湖北电力设计院”），要求：1、确认原、被告之间签订的《物资采购合同（组件）（标段一）》于2021年7月22日解除；2、被告释放原告提供的银行履约保函并向原告返还履约保证金人民币10,019,330.75元；3、被告支付原告逾期付款违约金人民币72,139.1814元（按照应付货款的0.8%计算）；4、被告返还原告投标保证金50,000元。以下简称“案件一”。

2021年9月3日，湖北电力设计院至湖北省武汉市东西湖区人民法院（以下简称“东西湖区人民法院”）起诉东方日升，要求：1、请求被告向原告承担违约金467.52万元（暂计至2021年8月31日）；2、请求被告向原告承担因违约行为导致的其他损失597.62万元。以下简称“案件二”。

2021年9月26日，案件一开庭审理。

2022年2月28日，关于案件一，宁海县人民法院作出民事判决书，判决：1、被告湖北电力设计院返还原告东方日升履约保函项下款项10,019,330.75元；2、驳回原告东方日升其余诉讼请求。

2022年3月，湖北电力设计院就案件一提起上诉。

2022年3月17日，案件二开庭审理。

2022年4月15日，案件一的二审开庭审理。

目前，案件一的二审、案件二尚未判决。

本公司判断案件一所涉应收账款未发生单项减值，将其归入相应组合计提坏账准备；本公司判断案件二不会对本公司造成额外损失，因此未计提预计负债。

2) 巴彦淖尔聚光硅业有限公司与徐州博轩能源科技有限公司合同纠纷案

2022年1月6日，巴彦淖尔聚光硅业有限公司（以下简称“聚光硅业公司”）至内蒙古自治区巴彦淖尔市乌拉特后旗人民法院（以下简称“乌拉特后旗人民法院”）起诉徐州博轩能源科技有限公司（以下简称“博轩公司”），要求：1、判令解除双方签署于2021年6月21日的《产品采购合同》；2、判令博轩公司返还聚光硅业公司支付的货款564,000元；3、判令博轩公司向聚光硅业公司支付违约金282,000元；上述款项合计为人民币846,000元。

截止目前，该案尚未开庭审理。

因聚光硅业公司已按照该案标的额足额保全博轩公司资产，本公司判断上述应收账款未发生单项减值，将其归入相应

组合计提坏账准备。

3) 东方日升与佛山盈科智网新能源技术有限公司、深圳先进储能技术有限公司、湖南科力远高技术集团有限公司、湘潭科欣新能源技术有限公司、薛海华融资租赁合同纠纷案

2021年12月14日，东方日升至上海市浦东新区人民法院（以下简称“浦东法院”）起诉佛山盈科智网新能源技术有限公司、深圳先进储能技术有限公司、湖南科力远高技术集团有限公司、湘潭科欣新能源技术有限公司、薛海华，要求：1、判令被告一佛山盈科智网新能源技术有限公司向原告支付租金共计人民币7,110,267.78元及留购价款人民币100元；2、判令被告一佛山盈科智网新能源技术有限公司向原告支付截至2021年12月14日的逾期罚息人民币51,981.28元，以及自2021年12月15日起至实际清偿之日止的逾期罚息（以全部未付租金人民币7,110,267.78元为基数，按日万分之六点五的标准计算）；3、判令被告一佛山盈科智网新能源技术有限公司支付原告违约金人民币600,000元（按照租赁本金6,000,000元的10%计算）；4、判令被告一佛山盈科智网新能源技术有限公司支付原告律师费损失人民币250,000元及保全担保费损失；5、判令原告有权就被告一佛山盈科智网新能源技术有限公司缴纳的保证金人民币300,000元按照律师费损失、保全担保费损失、逾期罚息、违约金、未付租金、留购价款的次序冲抵上述第一项至第四项诉讼请求项下的金额；6、判令被告二深圳先进储能技术有限公司、被告三湖南科力远高技术集团有限公司、被告四湘潭科欣新能源技术有限公司、被告五薛海华对被告一佛山盈科智网新能源技术有限公司上述第一项至第五项诉讼请求项下的付款义务承担连带保证责任；7、判令原告有权与被告一佛山盈科智网新能源技术有限公司协议，以编号为0220124802-01的《融资租赁合同（售后回租）》项下租赁物【详见案涉《融资租赁合同（售后回租）》附件一租赁物清单】折价或者以拍卖、变卖该租赁物所得价款优先受偿；上述租赁物折价或者拍卖、变卖后，其价款超过债权部分归被告一佛山盈科智网新能源技术有限公司所有，不足部分由被告一佛山盈科智网新能源技术有限公司继续清偿；8、判令原告有权与被告一佛山盈科智网新能源技术有限公司协议，以编号为0220124802-08的《应收账款（电费收费权）质押及账户监管合同》项下应收账款折价或者以拍卖、变卖该应收账款所得价款优先受偿；上述应收账款折价或者拍卖、变卖后，其价款超过债权部分归被告一佛山盈科智网新能源技术有限公司所有，不足部分由被告一佛山盈科智网新能源技术有限公司继续清偿；9、判令原告有权与被告二深圳先进储能技术有限公司协议，以被告二深圳先进储能技术有限公司持有的被告一佛山盈科智网新能源技术有限公司70%的股权折价或者以拍卖、变卖该质押物所得价款优先受偿，上述质押物折价或者拍卖、变卖后，其价款超过债权部分归被告二深圳先进储能技术有限公司所有，不足部分由被告一佛山盈科智网新能源技术有限公司继续清偿；10、判令五被告共同承担本案的案件受理费、财产保全费等全部诉讼费用。（案涉保证金300,000.00元按照上述第五项诉讼请求依次冲抵后，以上诉讼标的总额暂计人民币7,711,049.53元）

2022年1月25日，开庭审理。

截至目前，该案尚未判决。本公司判断上述应收账款未发生单项减值，将其归入相应组合计提坏账准备。

4) 东方日升、安信证券股份有限公司与包小平、包雪慧、吴国宾、广州宏锦信息科技有限公司、广东合晟网络科技有限公司证券发行失败纠纷案

2021年7月，包小平、包雪慧、吴国宾、广州宏锦信息科技有限公司、广东合晟网络科技有限公司（以下合称“五案

原告”)至深圳市福田区人民法院起诉东方日升和安信证券股份有限公司(以下简称“安信证券”)。

五起案件中,包小平诉请东方日升、安信证券赔偿经济损失 837,604.48 元;包雪慧诉请东方日升赔偿经济损失 174,356.13 元,安信证券承担连带赔偿责任;吴国宾诉请东方日升赔偿经济损失 949,817.97 元和主张经济损失产生的费用 10,000 元(2 项合计 959,817.97 元),安信证券承担连带赔偿责任;广州宏锦信息科技有限公司诉请东方日升、安信证券赔偿经济损失 8,230,595.92 元;广东合晟网络科技有限公司诉请东方日升赔偿经济损失 2,076,781.4 元和主张经济损失产生的费用 20,000 元(2 项合计 2,096,781.4 元),安信证券承担连带赔偿责任。

2021 年 9 月 6 日,开庭审理。

2022 年 3 月 31 日,五案原告均撤回起诉。

本公司判断该案不会对本公司造成额外损失,因此未计提预计负债。

5) 东方日升与邓列征证券虚假陈述责任纠纷案

2022 年 2 月 10 日,邓列征至宁波市中级人民法院起诉东方日升,要求:东方日升赔偿 50,912.52 元投资损失。

2022 年 3 月 30 日,开庭审理。

截至目前,该案尚未判决。本公司判断该案不会对本公司造成额外损失,因此未计提预计负债。

6) 东方日升与詹志权证券虚假陈述责任纠纷案件

2022 年 3 月,詹志权至宁波市中级人民法院起诉东方日升,要求:东方日升赔偿股票损失 1,442,919.7 元。

截至目前,该案尚未开庭审理。本公司判断该案不会对本公司造成额外损失,因此未计提预计负债。

7) 东方日升与上海神舟电力有限公司买卖合同纠纷案

2018 年 6 月 4 日,东方日升至宁波中院起诉上海神舟电力有限公司(以下简称“上海神舟”),要求:上海神舟支付合同货款 50,142,685.08 元及逾期付款违约金(以 50,142,685.08 元为本金,按照 0.08%/天,自 2016 年 4 月 18 日计算至实际支付之日止)。

2018 年 11 月 16 日,上海神舟提起反诉,要求:东方日升对其所交付产品中存在质量问题的光伏组件予以维修;对不能维修及出现严重质量问题的组件予以更换;若不能更换,按合同约定价格,上海神舟相应减少价款支付;同时,东方日升承担设备拆装费用和全部产品质量检测费用。同时,上海神舟向法院申请对全部涉案产品进行质量鉴定。

2018 年 11 月 22 日,宁波中院开庭审理了本案,并受理了上海神舟的反诉。

2019 年 1 月 2 日,宁波中院再次开庭审理了本案。

2019 年 10 月 23 日,宁波中院作出(2018)浙 02 民初 940 号民事判决书,判决上海神舟支付 50,142,685.08 元和逾期付款违约金(以 50,142,685.08 元为基数自 2016 年 4 月 18 日起按照年利率 24%计算至货款实际支付之日止)。

2019 年 11 月 20 日,上海神舟向浙江省高级人民法院提起上诉。

2020 年 2 月 3 日,浙江省高级人民法院作出(2019)浙民终 1741 号民事判决书,判决驳回上诉,维持原判。

2020 年 3 月 4 日，东方日升向宁波中院申请强制执行上海神舟。

2020 年 7 月 31 日，上海神舟向最高人民法院申请再审，最高人民法院经审查后受理了再审案件，案号为 2020 最高法申 4697 号。

2020 年 10 月 13 日，宁波中院签发限制消费令，对上海神舟法定代表人常建华和董事彭震采取了限制高消费措施。

2020 年 11 月，宁波中院委托评估机构对上海神舟持有的海南海神航天新能源有限公司 75%的股权进行评估。

2021 年 6 月 30 日，宁波中院认为上海神舟法定代表人常建华，时任上海神舟董事兼总经理职务的实际控制人彭震涉嫌拒不执行判决、裁定罪，宁波市公安局鄞州分局认为案件符合刑事立案标准，对该案立案侦查。

2021 年 7 月，宁波中院对上海神舟持有的海南海神航天新能源有限公司 75%股权进行了司法拍卖，最终拍得 34,845,090 元。

截至 2021 年 12 月 31 日，加上司法拍卖所得，本案总计已执行到位 49,679,933.48 元，剩余款项仍在执行过程中。

本公司判断上述应收账款未发生单项减值，将其归入相应组合计提坏账准备。

8) 东方日升与延安必康制药股份有限公司股权转让纠纷案

2020 年 6 月 22 日，东方日升至宁波中院起诉延安必康制药股份有限公司（以下简称“延安必康”），要求：1、延安必康向东方日升支付逾期返还交易意向金的违约金 1,976 万元；2、延安必康向东方日升返还交易意向金 46,347,935 元及计算至实际支付之日的逾期付款违约金（暂计至 2020 年 6 月 8 日为 805.5 万元），各项总计为 74,162,935 元。

2020 年 10 月 22 日，宁波中院开庭审理了本案。

2021 年 9 月 1 日，宁波中院作出(2020)浙 02 民初 677 号民事判决书，判决延安必康返还东方日升交易意向金 3,000 万元并支付逾期返还违约金（自 2018 年 9 月 6 日起至 2018 年 12 月 18 日止以 38,000 万元为本金按 0.05%/天计算的逾期返还违约金，以及自 2018 年 12 月 19 日起至实际支付日止以 3,000 万元为本金按 0.05%/天计算的逾期返还违约金）。

2021 年 9 月 17 日，延安必康向浙江省高级人民法院提起上诉。

2021 年 12 月 8 日，二审期间延安必康委托其关联公司代为向东方日升支付了 3,000 万元。

2021 年 12 月 21 日，浙江省高级人民法院作出（2021）浙民终 1476 号民事判决书，判决驳回上诉，维持原判。

2022 年 2 月 8 日，东方日升向宁波中院申请强制执行延安必康，法院已立案受理。

2022 年 4 月 14 日，浙江省高级人民法院立案审查延安必康的再审申请。

本公司判断上述应收账款未发生单项减值，将其归入相应组合计提坏账准备。

9) 东方日升与山西华富星辰科技有限公司买卖合同纠纷执行案

2018 年 5 月 23 日，东方日升至宁波市中级人民法院起诉山西华富星辰科技有限公司（以下简称“华富公司”），要求：华富公司支付拖欠的货款计人民币 36,682,704 元以及按照年利率 24%计算的从应付款之日起至款项付清之日止的逾期付款违约金。

2019年7月16日，经宁波市中级人民法院主持调解，东方日升与华富公司就本案货款支付事宜达成调解协议：华富公司于2019年8月31日前一次性支付东方日升货款人民币13,500,000元；如果华富公司未按上述约定期限足额支付约定款项，则东方日升有权按照起诉的剩余货款金额36,682,704元立即向人民法院申请强制执行（扣除已履行部分）。

因华富公司未按民事调解书约定支付货款，东方日升于2019年9月17日向宁波市中级人民法院申请强制执行，要求：1、支付申请人货款人民币36,682,704元；2、支付申请人案件受理费、财产保全费84,297.75元。宁波市中级人民法院于同日受理。

案件受理后，宁波市中级人民法院已采取一系列强制执行措施，包括查封并拍卖华富公司名下位于山西省吕梁市离石区信义镇马寨村的土地10,204.02m²，该土地已于2020年4月28日拍卖成交，成交价为人民币1,124万元。

至出具审计报告日，公司已陆续收回法院执行款，管理层对华富公司剩余应收余额为25,742,704元预计无法收回，公司对该项应收款已全额计提坏账准备。

10) 日升电力公司与河南森源集团有限公司买卖合同纠纷案

2021年3月25日，日升电力公司至浙江省宁海县人民法院起诉河南森源集团有限公司（以下简称“森源公司”），要求：1、判令森源公司向日升电力公司支付款项5,148,392.22元以及该款自2018年12月17日起至实际付清之日止的利息损失（其中，2019年8月19日之前的利息损失按照中国人民银行公布的同期同档贷款基准利率加计50%计算，2019年8月20日起的利息损失按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率加计50%计算；前述利息损失暂计至2021年3月5日为732,197.92元）。以上应付款项暂合计为5,880,590.14元。

案件受理后，浙江省宁海县人民法院于2021年5月18日组织完成了本案开庭审理，并于2021年8月2日出具《民事判决书》判决：森源公司支付日升电力公司款项5,148,392.22元，并支付利息损失（自2020年11月1日起按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率加收50%计算至实际履行之日止）。

森源公司目前尚在经营中，具备一定的履行能力。本公司判断上述应收账款未发生单项减值，将其归入相应组合计提坏账准备。

11) 余姚宁升电力开发有限公司与明州新型塑材科技有限公司、浙江中塑优美新材料有限公司合同纠纷案

2020年7月14日，余姚宁升电力开发有限公司（以下简称“宁升公司”）至浙江省余姚市人民法院起诉明州新型塑材科技有限公司（以下简称“明州公司”）及浙江中塑优美新材料有限公司（以下简称“中塑优美公司”），要求：1、判令明州公司、中塑优美公司向宁升公司支付拖欠的电费793,083.05元以及逾期付款违约金（其中，违约金按日千分之一暂计至2020年7月3日为252,978.07元，今后发生的违约金按实计至上述电费付清之日）；2、判令明州公司、中塑优美公司继续履行合同，即允许宁升公司进入项目现场以恢复使用发电站以及就宁升公司在项目运行中的维护、运行、检测、修理等提供方便和协助；3、判令明州公司、中塑优美公司赔偿因其阻止发电站的运行而给宁升公司造成经济损失，该经济损失暂计至2020年7月3日为407,960元，今后发生的经济损失按日4,340元计至恢复发电之日。以上应付款项暂合计为1,640,944.39元。

案件受理后，浙江省余姚市人民法院分别于2020年8月14日、2020年12月23日组织完成了本案两次开庭审理，并于2021年6月15日出具《民事判决书》判决：一、明州公司、中塑优美公司连带支付宁升公司电费793,083.05元、违约金105,724.76元（暂算至2020年7月1日）及经济损失779,974元，并支付以电费793,083.05元为基数自2020年7月2

日起至实际履行之日止按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率四倍计算的利息；2、宁升公司与明州公司于 2017 年 3 月 1 日签署的《分布式光伏发电项目合同能源管理协议》于 2020 年 12 月 16 日解除。

明州公司、中塑优美公司目前尚在经营中，具备一定的履行能力。本公司判断上述应收账款未发生单项减值，将其归入相应组合计提坏账准备。

除存在上述或有事项外，截止2021年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	<p>东方日升新能源股份有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 1 月 28 日召开第三届董事会第二十九次会议、第三届监事会第二十三次会议，会议审议通过了关于公司向特定对象发行 A 股股票的相关议案。本次发行股票数量按照募集资金总额除以发行价格确定，且不超过本次发行前公司总股本的 30%，即本次发行不超过 270,407,982 股（含本数）。本次向特定对象发行股票募集资金总额不超过 500,000.00 万元（含本数）。</p> <p>根据公司 2022 年 3 月 27 日发布的东方日升新能源股份有限公司关于向特定对象发行股票申请获得深圳证券交易所受理的公告（公告编号：2022-040），公司于近日收到深圳证券交易所（以下</p>		<p>公司本次向特定对象发行股票事项尚需通过深交所审核，并获得中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）作出同意注册的决定后方可实施，最终能否通过深交所审核并获得中国证监会同意注册的决定及其时间尚存在不确定性。</p>

	简称“深交所”)出具的《关于受理东方日升新能源股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》(深证上审(2022)73号)。深交所对公司报送的向特定对象发行股票募集说明书及相关申请文件进行了核对,认为申请文件齐备,决定予以受理。		
--	--	--	--

2、利润分配情况

单位:元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

受俄罗斯与乌克兰武装冲突影响,公司位于乌克兰的子公司 Limited Liability Company Construction Company UKRPROMCENTRBUD 及权益法核算的投资主体 Solar Stand Solutions LLC 可能受到战争因素影响,截至 2021 年 12 月 31 日,上述权益法核算的投资主体账面长期股权投资余额 10,417,774.51 元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位:元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

(1)2021 年 6 月 23 日,子公司美国公司与 NARENCO, LLC 就贸易纠纷签订和解协议,根据和解协议,NARENCO, LLC 同意分三次支付 1,120,000.00 美元款项,东方日升承诺协助对方将其移除中信保信贷黑名单,截至 2021 年 12 月 31 日,上述款项均已收到,该事项导致公司债务重组损失 16,493,968.47 元人民币。

(2) 2021 年 5 月 11 日，东方日升与中能国电光伏绿色生态合作发展江苏有限公司达成和解协议，根据和解协议，中能国电光伏绿色生态合作发展江苏有限公司于 2021 年 5 月 25 日前支付 1,250 万元货款，东方日升免除对方 650 万元债务，截至 2021 年 12 月 31 日，上述款项均已收到，该事项导致公司债务重组损失 650 万元人民币。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- ①该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- ②该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	光伏制造	光伏电站	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	16,392,328,762.60	2,722,892,234.26	30,622,517.97	-315,119,333.71	18,830,724,181.12
其中：对外交易收入	16,087,441,645.84	2,713,983,156.77	29,299,378.51		18,830,724,181.12
分部间交易收入	304,887,116.76	8,909,077.49	1,323,139.46	-315,119,333.71	0

二. 营业费用	17,919,284,560.95	2,484,079,701.41	32,373,182.75	-338,064,180.84	20,097,673,264.27
其中: 折旧费和摊销费	527,060,267.06	330,649,844.49	581,316.89		858,291,428.44
三. 对联营和合营企业的投资收益	220,563,326.86	503,094.48	11,865.44		221,074,126.37
四. 信用减值损失	-63,894,480.07	-170,414,586.98	-7,883,712.66	-16,323,282.98	-258,516,062.69
五. 资产减值损失	-78,007,725.67	-36,932,135.11	0		-114,939,860.78
六. 利润总额	-390,428,226.20	543,663,209.52	89,511,484.26	-218,411,677.63	24,334,789.95
七. 所得税费用	-173,318,419.26	87,281,368.68	32,476,065.39	92,798,063.56	39,237,078.37
八. 净利润	-217,109,806.94	456,381,840.84	57,035,418.87	-311,209,741.19	-14,902,288.42
九. 资产总额	26,950,462,348.98	8,662,805,725.38	1,387,213,437.55	-7,439,104,813.19	29,561,376,698.72
十. 负债总额	14,662,022,764.41	5,113,931,400.55	305,249,545.08	-58,146,844.92	20,023,056,865.12

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	18,357,106.50	0.38%	12,455,384.98	67.85%	5,901,721.52	61,417,172.54	1.23%	11,638,472.54	18.95%	49,778,700.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,854,762,471.58	99.62%	512,988,052.18	10.57%	4,341,774,419.40	4,936,273,539.05	98.77%	569,842,403.81	11.54%	4,366,431,135.24
其中:										

账龄分析组合	1,594,016,384.50	32.71%	512,988,052.18	32.18%	1,081,028,332.32	1,483,513,844.62	29.68%	569,842,403.81	38.42%	913,671,440.81
合并范围内关联方组合	3,260,746,087.08	66.91%			3,260,746,087.08	3,452,759,694.43	69.09%			3,452,759,694.43
低风险组合										
合计	4,873,119,578.08	100.00%	525,443,437.16	10.78%	4,347,676,140.92	4,997,690,711.59	100.00%	581,480,876.35	11.63%	4,416,209,835.24

按单项计提坏账准备：12,455,384.98 元

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
REAL GOODS ENERGY TECH INC	9,271,681.55	9,271,681.55	100.00	预计无法收回
上海神舟电力有限公司	6,265,706.60	363,985.08	5.81	按预计不可收回金额计提
RCR O'DONNELL GRIFFIN PTY LTD	1,745,000.65	1,745,000.65	100.00	预计无法收回
EXPRESS POWER AUSTRALIA	1,074,717.70	1,074,717.70	100.00	预计无法收回
合计	18,357,106.50	12,455,384.98	--	

按账龄组合计提坏账准备：512,988,052.18 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,018,680,142.05	50,934,007.10	5.00%
1—2 年	71,268,257.26	7,126,825.73	10.00%
2—3 年	25,025,685.73	5,005,137.15	20.00%
3—4 年	49,171,966.75	24,585,983.38	50.00%
4—5 年	22,671,169.46	18,136,935.57	80.00%
5 年以上	407,199,163.25	407,199,163.25	100.00%
合计	1,594,016,384.50	512,988,052.18	--

确定该组合依据的说明：

按关联方组合计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,197,772,552.68		
1—2 年	223,544,399.70		
2—3 年	680,444,868.00		
3—4 年	144,939,950.51		

4—5 年	13,116,618.46		
5 年以上	927,697.73		
合计	3,260,746,087.08		--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,216,452,694.73
1 至 2 年	294,821,788.96
2 至 3 年	714,733,103.28
3 年以上	647,111,991.11
3 至 4 年	195,912,442.74
4 至 5 年	38,666,758.41
5 年以上	412,532,789.96
合计	4,873,119,578.08

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	11,638,472.54	816,912.44				12,455,384.98
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	569,842,403.81	-56,854,351.63				512,988,052.18
合计	581,480,876.35	-56,037,439.19				525,443,437.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	1,177,400,071.77	24.16%	
第二名	582,724,926.46	11.96%	
第三名	377,044,300.74	7.74%	
第四名	314,398,464.26	6.45%	
第五名	243,817,478.06	5.00%	
合计	2,695,385,241.29	55.31%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

应收关联方账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）
东方日升（义乌）新能源有限公司	子公司	1,177,400,071.77	25.55%
RISEN ENERGY(HONGKONG)CO.,LTD	子公司	582,724,926.46	12.65%
东方日升（常州）新能源有限公司	子公司	377,044,300.74	8.18%
东方日升（安徽）新能源有限公司	子公司	314,398,464.26	6.82%
RISEN ENERGY(AUSTRALIA)PTY LTD	子公司	243,817,478.06	5.29%
RISEN PROJECT,S.A.DE C.V.	子公司	206,360,655.65	4.48%

上海瑞升电力开发有限公司	子公司	137,530,486.49	2.98%
西藏宁升电力开发有限公司	孙公司	65,067,479.89	1.41%
东方日升（宁波）新材料有限公司	子公司	53,083,511.14	1.15%
东方日升（宁波）新能源有限公司	子公司	22,356,014.11	0.49%
RISEN ENERGY INC	孙公司	20,629,193.32	0.45%
东方日升（乌海）新能源有限公司	子公司	19,532,227.50	0.42%
泰州龙乾能源开发有限公司	孙公司	12,819,424.00	0.28%
RISEN ENERGY SPAIN SL	孙公司	11,681,835.59	0.25%
东方日升（洛阳）新能源有限公司	子公司	6,478,402.78	0.14%
点点云智能科技有限公司	子公司	4,108,724.31	0.09%
RISEN (HONGKONG) IMPORT AND EXPORT CO.,LTD	子公司	2,328,310.77	0.05%
东方日升（鄞县）光伏农业科技有限公司	子公司	909,489.17	0.02%
RISEN ENERGY EUROPE & LATAM S.L.	孙公司	869,582.17	0.02%
RISEN ENERGY AMERICA INC	子公司	772,122.90	0.02%
东方日升（宁波）电力开发有限公司竹山县分公司	孙公司	748,985.00	0.02%
东方日升(宁波)企业管理咨询有限公司	子公司	77,261.00	0.00%
扬州宇升光伏科技有限公司	孙公司	7,140.00	0.00%
合计		3,260,746,087.08	70.77%

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	280,000,000.00	288,000,000.00
其他应收款	3,191,375,507.97	2,389,715,162.51
合计	3,471,375,507.97	2,677,715,162.51

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
东方日升（常州）新能源有限公司	280,000,000.00	280,000,000.00
乌海宁升电力开发有限公司		8,000,000.00
合计	280,000,000.00	288,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来款	2,635,834,118.68	2,224,159,939.79
出口退税	31,918,049.98	31,918,049.98
保证金、押金	189,528,617.61	162,847,292.28
电站往来款	316,359,462.18	

非关联方往来	125,000.00	
股权转让款	81,401,500.00	
其他（备用金等）	13,151,343.65	597,743.92
合计	3,268,318,092.10	2,419,523,025.97

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		29,807,863.46		29,807,863.46
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		47,134,720.67		47,134,720.67
2021 年 12 月 31 日余额		76,942,584.13		76,942,584.13

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,426,710,941.06
1 至 2 年	542,308,261.28
2 至 3 年	156,330,818.38
3 年以上	142,968,071.38
3 至 4 年	70,976,641.00
4 至 5 年	35,753,903.41
5 年以上	36,237,526.97
合计	3,268,318,092.10

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东方日升（安徽）新能源有限公司	合并内关联方款项	1,226,932,878.41	1 年以内	37.54%	
RISENENERGY(HONGKONG)CO.,LTD	合并内关联方款项	476,588,661.42	2 年以内	14.58%	
东方日升（宁波）新材料有限公司	合并内关联方款项	237,114,237.92	1 年以内	7.25%	
巴彦淖尔聚光硅业有限公司	合并内关联方款项	175,497,384.35	1 年以内	5.37%	
宁海新电电力开发有限公司	非关联方	127,802,044.39	1-3 年	3.91%	14,936,903.01
合计	--	2,243,935,206.49	--	68.65%	14,936,903.01

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

组合中, 合并范围内关联方组合明细如下:

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
MERREDIN SOLAR FARM NOMINEE PTY LTD	孙公司	41,551,526.85	1.27
RISEN ENERGY(HONGKONG)CO.,LTD	子公司	476,588,661.42	14.58
RISEN HOLDINGS SDN.BHD.	子公司	74,622,939.55	2.28
Risen Mexico,S.A. DE C.V	子公司	86,807.20	0.00
巴彦淖尔聚光硅业有限公司	孙公司	175,497,384.35	5.37
常州金坛宁升电力开发有限公司	孙公司	7,290,901.72	0.22
常州威能光伏科技有限公司	孙公司	1,646,514.74	0.05
池州瑞升能源电力开发有限公司	孙公司	225,003.19	0.01
池州市宁升电力开发有限公司	孙公司	1,038,032.08	0.03
东方日升(安徽)新能源有限公司	子公司	1,226,932,878.41	37.54
东方日升(常州)新能源有限公司	子公司	4,240,452.33	0.13
东方日升(洛阳)新能源有限公司	子公司	105,914,187.50	3.24
东方日升(宁波)电力开发有限公司	子公司	49,712,122.64	1.52
东方日升(宁波)企业管理咨询有限公司	子公司	90.55	0.00
东方日升(宁波)新材料有限公司	子公司	237,391,505.98	7.26
东方日升(宁波)新能源有限公司	子公司	7,722,633.39	0.24
东方日升(乌海)新能源有限公司	子公司	21,142,769.90	0.65
东方日升(义乌)新能源有限公司	子公司	5,569,994.31	0.17
东方日升(鄞县)光伏农业科技有限公司	子公司	28,889,324.98	0.88
东方日升新能源(德国)有限公司	孙公司	1,464.88	0.00
宁波北仑瑞升电力开发有限公司	孙公司	2,793,136.30	0.09
宁波龙辉能源开发有限公司	孙公司	67,000,000.00	2.05
宁波梅山保税港区绿泖投资有限公司	孙公司	440,387.84	0.01
宁波蛇蟠涂生态农业有限公司	孙公司	7,328.49	0.00
宁海日升能源电力开发有限公司	孙公司	583,764.44	0.02
宁夏旭宁新能源科技有限公司	孙公司	77,070,815.02	2.36
上海瑞升电力开发有限公司	孙公司	2,277,333.33	0.07
双一力(宁波)新能源有限公司	孙公司	9,275,563.40	0.28
新沂协鑫光伏电力有限公司	孙公司	2,414,787.94	0.07
扬州宇升光伏科技有限公司	孙公司	1,649,758.73	0.05
肇源宁升电力开发有限公司	孙公司	1,622,431.29	0.05

浙江双宇电子科技有限公司	孙公司	1,312,249.52	0.04
浙江颍川新能源科技有限公司	孙公司	3,321,366.41	0.10
合计		2,635,834,118.68	80.63

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,235,575,702.02		6,235,575,702.02	5,896,867,667.31		5,896,867,667.31
对联营、合营企业投资	404,102,439.87		404,102,439.87	367,875,499.47		367,875,499.47
合计	6,639,678,141.89		6,639,678,141.89	6,264,743,166.78		6,264,743,166.78

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
RISEN ENERGY(HONGKONG)CO.,LTD	766,009,943.47	42,483,300.00	0.00			808,493,243.47	
浙江博鑫投资有限公司	60,000,000.00	0.00	0.00			60,000,000.00	
RISEN ENERGY GMBH	2,328,151.32	0.00	0.00			2,328,151.32	
谦德咏仁新能源(苏州)有限公司	200,000,000.00	0.00	0.00			200,000,000.00	
东方日升(鄞县)光伏农业科技有限公司	1,020,000.00	0.00	0.00			1,020,000.00	
RISEN ENERGY(AUSTRALIA)PTY LTD	571.79	0.00	0.00			571.79	
东方日升(宁	375,000,000.00	0.00	0.00			375,000,000.00	

波)电力开发有 限公司	0						
江苏斯威克新 材料股份有限 公司	686,274,997.0 9	0.00	686,274,997.0 9				
Risen Mexico,S.A.DE C.V	13,477,793.56	0.00	0.00			13,477,793.56	
乌海宁升电力 开发有限公司	359,000,000.0 0	0.00	359,000,000.0 0				
Risen Project,S.A.DE C.V.	49,446,093.13	0.00	0.00			49,446,093.13	
东方日升(乌 海)新能源有限 公司	8,527,595.63	0.00	0.00			8,527,595.63	
东方日升融资 租赁有限公司	275,000,000.0 0	0.00	0.00			275,000,000.00	
东方日升(洛 阳)新能源有限 公司	85,010,000.00	0.00	0.00			85,010,000.00	
Risen Energy America INc	0.69	0.00	0.00			0.69	
Risen RISI Holding Limited	773,989,503.2 6	0.00	0.00			773,989,503.26	
东方日升(常 州)新能源有限 公司	1,500,000,000. 00	0.00	0.00			1,500,000,000. 00	
东方日升点点 (宁波)智能家 居有限公司	20,000,000.00	0.00	0.00			20,000,000.00	
双一力(天津) 新能源有限公 司	103,770,000.0 0	0.00	0.00			103,770,000.00	
东方日升(义 乌)新能源有限 公司	300,000,000.0 0	0.00	0.00			300,000,000.00	
KPM-DELTA LLP	120,757,895.5 9	0.00	0.00			120,757,895.59	
YUKSES 50	159,659,321.7	0.00	0.00			159,659,321.78	

LLP	8						
东方日升（常州）进出口有限公司	100,000.00	0.00	0.00			100,000.00	
东方日升(宁波)企业管理咨询有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00			1,000,000.00	
Risen (HongKong) Import and Export Co.,Limited	495,800.00	456,999,731.80	0.00			457,495,531.80	
东方日升（浙江）新能源有限公司	35,000,000.00	5,000,000.00	0.00			40,000,000.00	
东方日升（宁波）新能源有限公司	500,000.00	29,000,000.00	0.00			29,500,000.00	
东方日升（安徽）新能源有限公司	500,000.00	799,500,000.00	0.00			800,000,000.00	
东方日升（宁波）新材料有限公司		50,000,000.00	0.00			50,000,000.00	
东方日升绿电（浙江）建材有限公司		1,000,000.00	0.00			1,000,000.00	
合计	5,896,867,667.31	1,383,983,031.80	1,045,274,997.09			6,235,575,702.02	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
宁波杭州	7,013,546			565,285.6						7,578,832	

湾新区宁电日升太阳能发电有限公司	.64			6					.30	
江苏九九久科技有限公司	360,861,952.83		538,045,756.00	177,813,703.48			-629,900.31			
江苏斯威克新材料股份有限公司	173,053,224.29			39,230,932.26			19,473,586.61	164,765,864.41	396,523,607.57	
小计	540,928,723.76		538,045,756.00	217,609,921.40			18,843,686.30	164,765,864.41	404,102,439.87	
合计	540,928,723.76		538,045,756.00	217,609,921.40			18,843,686.30	164,765,864.41	404,102,439.87	

期初余额已对本期出售江苏斯威克新材料股份有限公司长期股权投资，成本法转权益法进行追溯调整。

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,595,485,094.77	13,037,478,091.81	10,558,783,796.44	10,200,693,659.61
其他业务	710,163,885.47	708,835,364.22	199,407,144.22	187,708,104.97
合计	13,305,648,980.24	13,746,313,456.03	10,758,190,940.66	10,388,401,764.58

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				

合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

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

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

3、分摊至剩余履约义务的说明：截至本报告期末2021年12月31日，剩余履约义务均为原预计合同期限不超过一年的合同中的一部分，本集团预计将于未来一年内全部确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

其他说明:

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	38,640,006.66	311,582,251.64
权益法核算的长期股权投资收益	217,609,921.40	20,299,338.27

处置长期股权投资产生的投资收益	1,150,596,611.32	
处置交易性金融资产取得的投资收益		1,239,066.12
卖出看涨期权的投资收益	62,459,112.56	13,527,450.00
债务重组产生的投资收益	-6,500,000.00	
合计	1,462,805,651.94	346,648,106.03

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	838,161,209.66	
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）	102,237,291.50	
债务重组损益	-23,296,977.18	
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	152,584,765.47	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	968,858.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-126,743,930.49	
减：所得税影响额	337,703,470.72	
少数股东权益影响额	1,392,429.21	
合计	604,815,317.16	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
----	---------	----

转让电站项目的投资收益	490,223,589.22	电站项目的股权转让为公司日常经营业务
-------------	----------------	--------------------

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.50%	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.59%	-0.75	-0.75

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他