

江苏爱康科技股份有限公司

2013 半年度报告



二〇一三年八月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人邹承慧、主管会计工作负责人易美怀及会计机构负责人(会计主管人员)王能海声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

| | |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介 | 5 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 | 7 |
| 第四节 董事会报告 | 9 |
| 第五节 重要事项 | 18 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 27 |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员情况 | 30 |
| 第八节 财务报告 | 31 |
| 第九节 备查文件目录 | 136 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|---------|---|--------------------------------|
| 爱康科技、公司 | 指 | 江苏爱康科技股份有限公司 |
| 新疆爱康 | 指 | 新疆爱康电力开发有限公司，系本公司下属全资电站投资运营公司 |
| 青海蓓翔 | 指 | 青海蓓翔新能源开发有限公司，系本公司下属控股电站投资运营公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |

第二节 公司简介

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 爱康科技 | 股票代码 | 002610 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 江苏爱康科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 爱康科技 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Jiangsu Akcome Science & Technology Co.,Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | AKCOME | | |
| 公司的法定代表人 | 邹承慧 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------|--------|
| 姓名 | 季海瑜 | |
| 联系地址 | 江苏省张家港市经济开发区金塘路 | |
| 电话 | 0512-82557563 | |
| 传真 | 0512-82557644 | |
| 电子信箱 | zhengquanbu@akcome.com | |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第一届董事会第二十三次临时会议和 2013 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司名称及经营范围的议案》，根据该议案，公司名称变更为江苏爱康科技股份有限公司，详见 2013 年 4 月 2 日披露于巨潮资讯网的《第一届董事会第二十三次临时会议决议公告》（公告编号：2013-06）、2013 年 6 月 22 日披露于巨潮资讯网的《关于公司完成名称变更工商登记的公告》（公告编号：2013-30）

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入(元) | 699,071,120.76 | 570,317,199.65 | 22.58% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 4,531,298.30 | -36,378,046.64 | 112.46% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | -7,518,932.60 | -40,111,682.24 | 81.26% |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | -107,337,305.64 | -389,997,968.32 | 72.48% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.02 | -0.12 | 112.46% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.02 | -0.12 | 112.46% |
| 加权平均净资产收益率(%) | 0.36% | -2.66% | 3.02% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本年末比上年末增减(%) |
| 总资产(元) | 4,184,124,736.37 | 3,514,396,838.23 | 19.06% |
| 归属于上市公司股东的净资产(元) | 1,232,296,431.83 | 1,227,760,780.10 | 0.37% |

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|--------------------------|
| 非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分) | 2,612.92 | |
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 13,478,614.02 | 张家港光伏组件补助款和金太阳示范工程财政补助款等 |
| 债务重组损益 | 850,000.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 581,288.21 | |
| 减: 所得税影响额 | 2,548,465.04 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 313,819.21 | |
| 合计 | 12,050,230.90 | -- |

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

适用 不适用



| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
|----|---------|----|
|----|---------|----|

第四节 董事会报告

一、概述

报告期，全球经济面临的下行风险和不确定性有所缓解，但全球经济增长动力不足。我国经济运行处在中长期潜在经济增速下降和短周期弱势复苏交织阶段，经济波动加大，企业运行风险增加，需求的持续低迷、外围经济的变化增加了我国经济筑底的复杂性。当前爱康科技所处的光伏太阳能行业的外部环境较去年有所改善，产能过剩有所缓解，产品需求和整体毛利率有所上升，中国政府对于扩大光伏内需的政策驱动逐步加强，尤其是七月份出台的《国务院关于促进光伏产业健康发展的若干意见》对于国内光伏行业的发展规模、电费发放、配套并网等光伏发展的方向和瓶颈环节都予以了规范性指导，我们看好光伏行业的整体发展趋势。但同时我们仍然需要认识到光伏行业产能过剩仍然存在，政策的落地仍需等待，汇率波动较大，光伏行业贸易纷争的不确定性以及竞争的日益加剧给行业的生产经营带来极大的压力及挑战。

报告期内，公司紧紧围绕年初董事会提出的“稳、实、拼的经营指导思想，稳住老客户、老业务、老市场，扎扎实实地推进企业的一体化转型，在几个重点领域实现突破”的经营计划开展工作。积极开拓市场，强化成本管控，推进提质增效，2013年1-6月实现营业收入699,071,120.76元，归属于上市公司股东的净利润4,531,298.30元，分别较去年同期增长22.58%和112.46%。

二、主营业务分析

概述

报告期内公司营业收入、营业成本因销售收入的增加均有所增加。销售费用因公司启动开拓市场激励机制，增加营销人员薪酬而增加。“三省”活动开展卓有成效，报告期内管理费用有所下降。财务费用因电站建设费用资本化较去年同期下降明显。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减（%） | 变动原因 |
|-------|----------------|----------------|-------------|---------------------------|
| 营业收入 | 699,071,120.76 | 570,317,199.65 | 22.58% | 主要系支架收入大幅增加所致 |
| 营业成本 | 633,517,453.68 | 525,360,425.33 | 20.59% | 主要系销售增加所致 |
| 销售费用 | 15,920,567.64 | 14,425,760.02 | 10.36% | 主要系销售增加、营销人员薪酬增加所致 |
| 管理费用 | 53,379,954.07 | 59,248,342.43 | -9.9% | 主要系本期降本措施所致 |
| 财务费用 | 17,940,677.76 | 25,819,002.76 | -30.51% | 主要系资金用于电站建设资本化所致 |
| 所得税费用 | -4,517,885.55 | 43,740.16 | -10,428.92% | 主要系本期可抵扣亏损以及计提的资产减值损失增加所致 |
| 研发投入 | 11,820,016.68 | 14,529,957.03 | -18.65% | 主要系部分研发项目有所顺延所致 |



| | | | | |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------|----------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -107,337,305.64 | -389,997,968.32 | -72.48% | 主要系本期销售增加同时增加了票据付款所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -374,018,204.47 | -180,298,860.35 | 107.44% | 主要系本期新增电站建设所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 808,234,516.63 | 37,066,928.72 | 2,080.47% | 主要系配套营运需求新增贷款所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 321,134,552.88 | -532,657,051.76 | -160.29% | 主要系筹资增加所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内太阳能电池铝边框继续保持了公司在该领域的传统优势，稳定了老客户、老市场，产业链上游的模具和铝型材业务的成熟对该产品的盈利能力有正面影响。但仍然存在外币结算、汇率波动导致的汇兑风险。报告期内安装支架产品受益于国内安装需求的增加实现销售收入136,837,320.22元，较去年同期增长188.22%。报告期内EVA胶膜产品实现销售收入17,855,421.72元，较去年同期减少16.58%，下半年将继续在产品品质改良和成本管控方面和市场开拓方面开展工作，实现产能释放，降低固定成本，提高盈利能力。太阳能电站建设稳步推进，截止本报告出具日，本年度已实现青海蓓翔三期20MW、新疆爱康一期20MW光伏电站项目的并网发电，公司累计完成光伏并网发电项目65MW。太阳能电池铝边框产品因日元结算汇兑损失，导致毛利率较去年同期略有下降，安装支架产品毛利率因运营管理能力提升，较去年同期略有上升，EVA胶膜因产能未能得到有效释放，固定成本较高，毛利率有所下降。

三、主营业务构成情况

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 | | | | | | |
| 其他制造业（太阳能配件） | 631,935,424.43 | 556,514,375.52 | 11.93% | 19.33% | 19.8% | -0.35% |
| 太阳能电站运营 | 6,549,460.11 | 10,245,318.04 | -56.43% | 84.2% | 1.86% | 126.44% |
| 分产品 | | | | | | |
| 太阳能电池边框 | 467,108,426.17 | 420,695,526.39 | 9.94% | 1.39% | 3.62% | -1.94% |
| 太阳能安装支架 | 136,837,320.22 | 110,042,405.53 | 19.58% | 188.22% | 169.99% | 5.43% |
| EVA 胶膜 | 17,855,421.72 | 16,193,776.75 | 9.31% | -16.58% | -9.03% | -7.53% |
| 太阳能电池板 | 958,980.60 | 954,330.67 | 0.48% | | | 0.48% |



| | | | | | | |
|------|----------------|----------------|---------|--------|--------|---------|
| 电力销售 | 6,549,460.11 | 10,245,318.04 | -56.43% | 84.2% | 1.86% | 126.44% |
| 其他 | 9,175,275.72 | 8,628,336.18 | 5.96% | | | 5.96% |
| 分地区 | | | | | | |
| 内销 | 282,487,187.64 | 246,096,166.08 | 12.88% | 42.37% | 40.51% | 1.15% |
| 外销 | 355,997,696.90 | 320,663,527.48 | 9.93% | 6.36% | 7.08% | -0.61% |

注：本期电力销售毛利率为-56.43%，原因为本公司青海 2 期 20MW 光伏电站并网含税电价每瓦电价 1.15 元中的 0.354 元为国家电网支付，计入主营业务收入，余款为财政补贴，计入营业外收入。

四、核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力并未发生重大变化，具体请参见2012年年报。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

| 对外投资情况 | | |
|-------------------|---|-------------------|
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度（%） |
| 143,500,000.00 | 17,000,000.00 | 744% |
| 被投资公司情况 | | |
| 公司名称 | 主要业务 | 上市公司占被投资公司权益比例（%） |
| 青海蓓翔新能源开发有限公司 | 详见 2012 年年报 | 80% |
| 新疆爱康电力开发有限公司 | 详见 2012 年年报 | 100% |
| 江阴市爱康万事兴新能源开发有限公司 | 太阳能光伏、光热的研究、开发、利用及产品的销售；太阳能光伏、光热电站的建设；太阳能器材的制造、加工、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外 | 60% |

(2) 持有金融企业股权情况

| 公司名称 | 公司类别 | 最初投资成本（元） | 期初持股数量（股） | 期初持股比例（%） | 期末持股数量（股） | 期末持股比例（%） | 期末账面价值（元） | 报告期损益（元） | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|--------|------|
| 合计 | | 0.00 | 0 | -- | 0 | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- |

(3) 证券投资情况

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本(元) | 期初持股数量(股) | 期初持股比例(%) | 期末持股数量(股) | 期末持股比例(%) | 期末账面价值(元) | 报告期损益(元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------|------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|--------|------|
| 合计 | | | 0.00 | 0 | -- | 0 | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- |

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

| 受托人名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型 | 委托理财金额 | 起始日期 | 终止日期 | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 计提减值准备金额(如有) | 预计收益 | 报告期实际损益金额 |
|-----------------|------|--------|------|--------|------|------|--------|------------|--------------|------|-----------|
| 合计 | | | | 0 | -- | -- | -- | 0 | | 0 | 0 |
| 委托理财资金来源 | | | | 0 | | | | | | | |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额 | | | | 0 | | | | | | | |

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

| 衍生品投资操作方名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 衍生品投资类型 | 衍生品投资初始投资金额 | 起始日期 | 终止日期 | 期初投资金额 | 计提减值准备金额(如有) | 期末投资金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%) | 报告期实际损益金额 |
|------------|------|--------|---------|-------------|------|------|--------|--------------|--------|-----------------------|-----------|
| 合计 | | | | 0 | -- | -- | 0 | | 0 | 0% | 0 |
| 衍生品投资资金来源 | | | | 0 | | | | | | | |

(3) 委托贷款情况

单位：万元

| 贷款对象 | 是否关联方 | 贷款金额 | 贷款利率 | 担保人或抵押物 | 贷款对象资金用途 |
|------|-------|------|------|---------|----------|
| 合计 | -- | 0 | -- | -- | -- |

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

| | |
|--|-----------|
| 募集资金总额 | 75,865.07 |
| 报告期投入募集资金总额 | 2,118.4 |
| 已累计投入募集资金总额 | 70,069.79 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 (%) | 0% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>截止 2013 年 6 月 30 日募集资金使用情况及余额： 1、公司于 2011 年 8 月 25 日第一届董事会第一次临时会议审议通过了《关于使用超募资金归还银行贷款和永久性补充流动资金的议案》，拟使用超募资金 28,569.47 万元用于归还银行贷款和永久性补充流动资金，其中 26,000.00 万元用于归还银行贷款，2,569.47 万元用于永久性补充流动资金，并于 2011 年 8 月 29 日进行了公告。于 2011 年 10 月 17 日第一届董事会第三次临时会议审议通过了《关于修正部分超募资金使用计划的议案》，同意拟修正超募资金总计 28,569.47 万元人民币的使用计划，其中 9,000.00 万元用于归还银行贷款，19,569.47 万元用于永久补充流动资金，并于 2011 年 10 月 19 日进行了公告。目前，超募资金已按照公告内容划出专户并投入使用。 2、2011 年 11 月 8 日，公司第一届董事会第四次临时会议审议通过了《江苏爱康太阳能科技股份有限公司关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，决定用募集资金 18,977.66 万元置换预先已投入募集资金项目的自筹资金，并于 2011 年 11 月 9 日进行了公告。公司于 2011 年置换金额为 17,547.63 万元，于 2012 年置换金额为 1,430.03 万元。截至 2013 年 6 月 30 日，公司总应置换金额为 18,977.66 万元,总实际置换金额为 18,977.66 万元。 3、2012 年 5 月 15 日召开的第一届董事会第十三次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》的议案,同意将“年产 2220 万平方米 EVA 太阳能电池胶膜扩建项目”闲置资金 5,800.00 万元暂时补充流动资金。使用期限不超过六个月,到期期限为 2012 年 11 月 14 日。2012 年 11 月 14 日到期归还了 5,800.00 万元暂时补充流动资金。2012 年 11 月 18 日召开的第一届董事会第二十一临时会议审议通过了《关于再次使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》的议案,同意将该项目闲置资金 5,800.00 万元再次用于补充流动资金。使用期限不超过六个月,到期期限为 2013 年 5 月 17 日。2013 年 5 月 16 日到期归还了 5,800.00 万元暂时补充流动资金。2013 年 5 月 17 日召开的第一届董事会第二十六次临时会议审议通过了《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》的议案,同意将该项目闲置资金 5,800.00 万元再次用于补充流动资金，使用期限为董事会通过之日起不超过 6 个月。截止 2013 年 6 月 30 日，5,800.00 万元资金已经从募集资金专户划出并投入使用。 4、截止报告期末，承诺投资项目已累计投入 41500.32 万元，募集资金专户余额 3,406,778.46 元。加上暂时补充流动资金的 5800 万元及利息收入，截止 2013 年 6 月 30 日，募集资金余额 6140.68 万元。</p> | |

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------------|--|----------|----------|---------|-----------|---------|------------------|---------|----|----|
| 年产 550 万套太阳能电池边框扩建项目 | 否 | 17,930 | 17,930 | 708.72 | 18,004.26 | 100.41% | 2012 年 09 月 30 日 | -500.03 | 否 | 否 |
| 年产 2220 万平方米 EVA 太阳能电池胶膜扩建项目 | 否 | 18,660.8 | 18,660.8 | 554.36 | 13,085.52 | 70.12% | 2013 年 12 月 31 日 | -796.03 | 否 | 否 |
| 年产 300MW 光伏发电系统安装支架扩建项目 | 否 | 10,704.8 | 10,704.8 | 855.32 | 10,410.54 | 97.25% | 2012 年 09 月 30 日 | 849.24 | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 47,295.6 | 47,295.6 | 2,118.4 | 41,500.32 | -- | -- | -446.82 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款（如有） | -- | | | | 9,000 | | -- | -- | -- | -- |
| 补充流动资金（如有） | -- | | | | 19,569.47 | | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | | | | 28,569.47 | -- | -- | | -- | -- |
| 合计 | -- | 47,295.6 | 47,295.6 | 2,118.4 | 70,069.79 | -- | -- | -446.82 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 年产 550 万套太阳能电池边框扩建项目和年产 300MW 光伏发电系统安装支架扩建项目按计划在报告期内达到可使用状态。年产 2220 万平方米 EVA 太阳能电池胶膜扩建项目已部分达产，因市场需求不景气，延迟该项目后续投入至 2013 年底。同时因光伏市场行情的变化，需求量萎缩，导致未达到预期收益。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 因光伏市场行情的变化，需求量萎缩，公司暂停年产 2220 万平方米 EVA 太阳能电池胶膜扩建项目的后期设备投入，未来管理层将视市场情况决定该项目后期投入进度。除此之外，其他项目可行性未发生重大变化。 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 适用 公司于 2011 年 8 月 25 日第一届董事第一次临时会议审议通过了《关于使用超募资金归还银行贷款和永久性补充流动资金的议案》，拟使用超募资金 28,569.47 万元用于归还银行贷款和永久性补充流动资金，其中 26,000.00 万元用于归还银行贷款，2,569.47 万元用于永久性补充流动资金，并于 2011 年 8 月 29 日进行了公告。于 2011 年 10 月 17 日第一届董事会第三次临时会议审议通过了《关于修正部分超募资金使用计划的议案》，同意拟修正超募资金总计 28,569.47 万元人民币的使用计划，其中 9,000.00 万元用于归还银行贷款，19,569.47 万元用于永久补充流动资金，并于 2011 年 10 月 19 日进行了公告。目前，超募资金已按照公告内容划出专户并投入使用。 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 2011 年 11 月 8 日，公司第一届董事会第四次临时会议审议通过了《江苏爱康太阳能科技股份有限公司关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，决定用募集资金 18,977.66 万元置换预先已投入募集资金项目的自筹资金，并于 2011 年 11 月 9 日进行了公告。公司于 2011 年置换金额为 17,547.63 万元，于 2012 年置换金额为 1,430.03 万元。截至 2013 年 6 月 30 日，公司总应置 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| | 换金额为 18,977.66 万元,总实际置换金额为 18,977.66 万元。置换自筹资金具体情况如下: 账户 641401040008554 中应置换金额为 8,327.30 万元, 实际置换金额为 8,327.30 万元; 账户 32201986236051508756 中应置换金额为 6,252.73 万元, 实际置换金额为 6,252.73 万元; 账户 458558718678 中应置换金额为 4,397.63 万元, 实际置换金额为 4,397.63 万元。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 2012 年 5 月 15 日召开的第一届董事会第十三次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》的议案,同意将“年产 2220 万平方米 EVA 太阳能电池胶膜扩建项目”闲置资金 5,800.00 万元暂时补充流动资金。使用期限不超过六个月,到期期限为 2012 年 11 月 14 日。2012 年 11 月 14 日到期归还了 5,800.00 万元暂时补充流动资金。2012 年 11 月 18 日召开的第一届董事会第二十一临时会议审议通过了《关于再次使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》的议案,同意将该项目闲置资金 5,800.00 万元再次用于补充流动资金。使用期限不超过六个月,到期期限为 2013 年 5 月 17 日。2013 年 5 月 16 日到期归还了 5,800.00 万元暂时补充流动资金。2013 年 5 月 17 日召开的第一届董事会第二十六次临时会议审议通过了《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》的议案,同意将该项目闲置资金 5,800.00 万元再次用于补充流动资金,使用期限为董事会通过之日起不超过 6 个月。截止 2013 年 6 月 30 日, 5,800.00 万元资金已经从募集资金专户划出并投入使用。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金在募集资金专户存储或根据上述决议用于补充流动资金。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

(3) 募集资金变更项目情况

单位: 万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|----------|-------------------|------------|-----------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 合计 | -- | 0 | 0 | 0 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | | | 无 | | | | | | |

(4) 募集资金项目情况

| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------------------|------------------|--|
| 2013 年半年度募集资金存放与使用的专项报告 | 2013 年 08 月 28 日 | 巨潮资讯网《2013 年半年度募集资金存放与使用的专项报告》。2013-41 |

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|------|------|---------|------|-----|-----|------|------|-----|
| | | | | | | | | | |

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

| 项目名称 | 计划投资总额 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|----------------|------------|----------|----------------|--------|----------|
| 青海光伏电站一二期项目 | 45,000 | | 39,489.83 | 100% | 3,028.14 |
| 青海光伏电站三期20MW项目 | 20,000 | 3,600.16 | 20,378.38 | 99.54% | |
| 新疆光伏电站一期20MW项目 | 25,000 | 693.04 | 23,036.65 | 99.8% | |
| 新疆光伏电站二期20MW项目 | 19,171 | 977.26 | 977.26 | 5.1% | |
| 青海公共租赁住房项目 | 618.75 | | 616.26 | 99.6% | |
| 青海支架厂房项目 | 850 | | 401.9 | 47.28% | |
| 合计 | 110,639.75 | 5,270.46 | 84,900.28 | -- | -- |

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：与上年同期相比扭亏为盈

与上年同期相比扭亏为盈

| | | | |
|--------------------------------|--|---|-------|
| 2013 年 1-9 月净利润与上年同期相比扭亏为盈(万元) | 600 | 至 | 1,200 |
| 2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元) | -3,167.17 | | |
| 业绩变动的原因说明 | 1、相对于去年同期，公司增加了太阳能电站业务，电费收入对利润贡献较大；2、毛利率相对较高的安装支架产品销售收入较去年同期大幅上升；3、边框销售量高于去年同期，带来毛利的增长；4、优化组织机构，降本节支，期间管理费用减少。 | | |

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 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 |
|------------------|-------|------|--------|------------------------------|---------------------|
| 2013 年 03 月 05 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 华夏基金管理有限 公司投资研究部 孙健 | 公司经营及战略情况，未 提供资料 |
| 2013 年 03 月 05 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 东吴证券股份有限 公司研究所 寇建 勋、李果 | 公司经营及战略情况，未 提供资料 |

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的规定，持续健全法人治理结构，坚持依法运作，认真做好各项治理工作，严格执行各项公司内部控制制度，积极完善投资者关系管理，加强与投资者的信息交流，充分维护广大投资者的利益。公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，符合公司已建立制度的规定。报告期内公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

不适用

五、资产交易事项

1、收购资产情况

无

2、出售资产情况

无

3、企业合并情况

无

六、公司股权激励的实施情况及其影响

无

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------------|--------|----------|----------|--------|--------------|---------------|----------|------------|-------------|------------------|
| 江阴爱康农业科技有限公司 | 受实际控制人之近亲属控制 | 购买商品 | 本公司绿化工程 | 市场化原则定价 | | 1,005,229.58 | 0.76% | | | 2012年04月24日 | 巨潮网,公告编号:2012-17 |
| 江阴爱康农业科技有限公司 | 受实际控制人之近亲属控制 | 购买商品 | 租赁盆景及农产品 | 市场化原则定价 | | 580,376.47 | 0.44% | | | 2012年04月24日 | 巨潮网,公告编号:2012-17 |
| 江苏爱康能源开发有限公司 | 同受控股股东控制 | 购买商品 | 路灯改造工程 | 市场化原则定价 | | 496,659.66 | 0.38% | | | 2012年07月27日 | 巨潮网,公告编号:2012-39 |
| 江苏爱康能源开发有限公司 | 同受控股股东控制 | 购买商品 | 租赁照明设备 | 市场化原则定价 | | 446,329.06 | 0.34% | | | 2012年07月27日 | 巨潮网,公告编号:2012-39 |
| 江苏爱康实业集团有限公司 | 控股股东 | 销售商品 | 销售商品 | 市场化原则定价 | | 262.45 | 0% | | | | |
| 江阴爱康农业科技有限公司 | 受实际控制人之近亲属控制 | 销售商品 | 销售商品 | 市场化原则定价 | | 3002.29 | 0.00% | | | | |
| 江苏爱康房地产开发有限公司 | 同受控股股东控制 | 销售商品 | 销售商品 | 市场化原则定价 | | 4,792.3 | 0% | | | | |
| 苏州爱康低碳技术研究院有限公司 | 同受控股股东控制 | 销售商品 | 销售商品 | 市场化原则定价 | | 37,562.4 | 0.01% | | | | |
| 合计 | | | | -- | -- | 2574214.21 | -- | -- | -- | -- | -- |

2、资产收购、出售发生的关联交易

| 关联方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值(万元) | 转让资产的评估价值(万元) | 市场公允价值(万元) | 转让价格(万元) | 关联交易结算方式 | 交易损益(万元) | 披露日期 | 披露索引 |
|-----|------|--------|--------|----------|---------------|---------------|------------|----------|----------|----------|------|------|
|-----|------|--------|--------|----------|---------------|---------------|------------|----------|----------|----------|------|------|

3、共同对外投资的重大关联交易

| 共同投资方 | 关联关系 | 共同投资定价原则 | 被投资企业的名称 | 被投资企业的主营业务 | 被投资企业的注册资本 | 被投资企业的总资产(万元) | 被投资企业的净资产(万元) | 被投资企业的净利润(万元) |
|-------|------|----------|----------|------------|------------|---------------|---------------|---------------|
|-------|------|----------|----------|------------|------------|---------------|---------------|---------------|

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

| 关联方 | 关联关系 | 债权债务类型 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额(万元) | 本期发生额(万元) | 期末余额(万元) |
|-----|------|--------|------|--------------|----------|-----------|----------|
|-----|------|--------|------|--------------|----------|-----------|----------|

5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|--------|----------|------------|
|--------|----------|------------|

八、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

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

| 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 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 （是或 否） |
| 苏州盛康光伏科技 有限公司 | 2013 年 04 月 24 日 | 10,000 | | 0 | 连带责任保 证 | 一年 | 否 | 否 |
| 苏州盛康光伏科技 有限公司 | 2012 年 04 月 24 日 | 10,000 | 2012 年 04 月 25 日 | 10,000 | 连带责任保 证 | 一年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批的对外担保额度 合计（A1） | | | 10,000 | 报告期内对外担保实际发生 额合计（A2） | | | | 3,000 |
| 报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3） | | | 10,000 | 报告期末实际对外担保余额 合计（A4） | | | | 10,000 |
| 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 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 （是或 否） |
| 苏州爱康薄膜新材 料有限公司 | 上市前未 公开披露 | 11,800 | 2011 年 01 月 05 日 | 3,210 | 连带责任保 证 | 五年 | 否 | 是 |
| 苏州爱康薄膜新材 料有限公司 | 上市前未 公开披露 | 6,500 | 2011 年 10 月 18 日 | 0 | 连带责任保 证 | 两年 | 否 | 是 |
| 苏州爱康金属科技 有限公司 | 上市前未 公开披露 | 1,000 | 2011 年 09 月 27 日 | 1,000 | 连带责任保 证 | 至 2015 年 11 月 25 日 | 否 | 是 |
| 苏州爱康金属科技 有限公司 | 上市前未 公开披露 | 3,000 | 2011 年 12 月 15 日 | 3,000 | 连带责任保 证 | 至 2015 年 11 月 25 日 | 否 | 是 |
| 苏州爱康金属科技 | 上市前未 | 1,000 | 2013 年 06 月 | 1,000 | 连带责任保 | 至 2014 年 6 | 否 | 是 |



| | | | | | | | | |
|---|---------------------|--------|---------------------|----------------------------|------------|-----------------------|---|--------|
| 有限公司 | 公开披露 | | 17 日 | | 证 | 月 16 日 | | |
| 南通爱康金属科技 有限公司 | 2011 年 09 月 22 日 | 24,400 | 2011 年 10 月 28 日 | 13,100 | 连带责任保 证 | 至 2016 年 12 月 26 日 | 否 | 是 |
| 南通爱康金属科技 有限公司 | 2011 年 09 月 22 日 | 3,864 | 2013 年 06 月 24 日 | 0 | 连带责任保 证 | 至 2016 年 10 月 31 日 | 否 | 是 |
| 南通爱康金属科技 有限公司 | 2013 年 04 月 02 日 | 2,000 | 2013 年 02 月 05 日 | 2,000 | 连带责任保 证 | 至 2014 年 1 月 28 日 | 否 | 是 |
| 南通爱康金属科技 有限公司 | 2013 年 04 月 02 日 | 3,000 | 2013 年 01 月 30 日 | 2,500 | 连带责任保 证 | 至 2013 年 7 月 30 日 | 否 | 是 |
| 青海蓓翔新能源开 发有限公司 | 2011 年 11 月 30 日 | 15,000 | 2012 年 05 月 08 日 | 15,000 | 连带责任保 证 | 十年 | 否 | 是 |
| 青海蓓翔新能源开 发有限公司 | 2012 年 10 月 29 日 | 1,000 | 2012 年 12 月 10 日 | 0 | 连带责任保 证 | 一年 | 否 | 是 |
| 青海蓓翔新能源开 发有限公司 | 2012 年 09 月 27 日 | 15,000 | 2013 年 03 月 13 日 | 15,000 | 连带责任保 证 | 十五年 | 否 | 是 |
| 新疆爱康电力开发 有限公司 | 2012 年 09 月 27 日 | 10,000 | 2013 年 04 月 25 日 | 10,000 | 连带责任保 证 | 十年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1) | | | 14,000 | 报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2) | | | | 30,500 |
| 报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3) | | | 141,412 | 报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4) | | | | 65,810 |
| 公司担保总额 (即前两大项的合计) | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1) | | | 24,000 | 报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2) | | | | 33,500 |
| 报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3) | | | 151,412 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4) | | | | 75,810 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%) | | | | 61.52% | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | | | | 0 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额 (D) | | | | 10,000 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E) | | | | 14,197.73 | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | | | | 24,197.73 | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有) | | | | 无 | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | | | | 无 | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

3、其他重大合同

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同签订日期 | 合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有) | 合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有) | 评估机构名称 (如有) | 评估基准日 (如有) | 定价原则 | 交易价格 (万元) | 是否关联交易 | 关联关系 | 截至报告期末的执行情况 |
|-----------|----------|--------|-----------------------|-----------------------|-------------|------------|------|-----------|--------|------|-------------|
| | | | | | | | | | | | |

4、其他重大交易

无

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

| 承诺事项 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|---------------------|--|------------------|------------------------------------|---|
| 股改承诺 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 苏州中昊新能源投资管理中心(有限合伙) | 本公司承诺 2012 年 9 月 12 日发布的《简式权益变动报告书》不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。 | 2012 年 09 月 12 日 | 长期有效 | 截止报告期末, 未发现《简式权益变动报告书》存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏 |
| | 无锡高德创业投资有限公司 | 本公司承诺 2012 年 11 月 7 日发布的《简式权益变动报告书》不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。 | 2012 年 11 月 07 日 | 长期有效 | 截止报告期末, 未发现《简式权益变动报告书》存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏 |
| | 南通高胜成长创业投资有限公司 | 本公司承诺 2012 年 11 月 7 日发布的《简式权益变动报告书》不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。 | 2012 年 11 月 07 日 | 长期有效 | 截止报告期末, 未发现《简式权益变动报告书》存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏 |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 发起人股东以及全体董事、高管 | (1)控股股东江苏爱康实业集团有限公司、爱康国际控股有限公司、江阴爱康投资有限公司、实际控制人邹承慧、爱康投资其他全体自然人股东承诺: 自本公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份, 也不由发 | 2010 年 12 月 29 日 | 具体参见承诺内容, 其中承诺 (2) 其他发起人关于股份锁定的承诺于 | 严格执行 |

| | | | | |
|--|--|--|-----------------------------|--|
| | <p>行人回购该部分股份。(2) 其他发起人股东承诺：自本公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。(3) 公司全体董事、高管邹承慧、易美怀、季海瑜、徐国辉、李家康、黄国云、钟德鸣承诺：本人在担任发行人董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五；自离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。(4) 控股股东江苏爱康实业集团有限公司、爱康国际控股有限公司、江阴爱康投资有限公司、实际控制人邹承慧分别向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：本公司（本人）将尽职、勤勉地履行《公司法》、《公司章程》所规定的股东职责，不利用股份公司的股东地位损害股份公司及股份公司其他股东、债权人的合法权益。在本承诺书签署之日，本公司、本公司（或本人）控制的其他企业均未生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。自本承诺书签署之日起，本公司、本公司（或本人）控制的其他企业将不生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。自本承诺书签署之日起，如本公司、本公司（或本人）控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或股份公司进一步拓展产品和业务范围，本公司或本公司控制的其他企业将不与股份公司现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本公司或本公司控制的其他企业将停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到股份公司经营，或者将相竞</p> | | 2012 年 8 月 15 日承诺期 届满 | |
|--|--|--|-----------------------------|--|

| | | | | | |
|---------------|-------|---|-------------|------------|------|
| | | 争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。(5) 发行人、发行人控股股东、发行人实际控制人分别出具承诺函, 承诺不发生关联方资金拆借行为。 | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 公司 | 2013年5月17日, 公司再次使用闲置募集资金暂时补充流动资金, 公司承诺: 1、本次使用闲置募集资金暂时补充的流动资金, 仅限于与主营业务相关的生产经营使用, 不会改变或变相改变募集资金用途, 不会影响募集资金投资计划的正常进行; 2、本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金的时间不超过六个月, 保证在本次补充流动资金到期日之前, 将该部分资金归还至募集资金专户, 并在资金全部归还后二个交易日内公告; 3、本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金前十二个月内不存在证券投资等风险投资, 并承诺使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间不进行任何证券投资等风险投资。 | 2012年11月18日 | 具体参见承诺内容 | 严格执行 |
| | 实际控制人 | 基于对公司未来持续稳定发展的信心, 邹承慧先生在2012年9月20日增持公司股票3000000股, 计划在未来12个月内根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定以及市场情况继续增持本公司股票不超过5700000股(含本次已增持股份在内, 占公司总股本的1.9%), 最低增持不低于3000000股(含本次增持在内)。在增持期间及法定期限内不减持其所持有的公司股份, 并严格遵守有关规定, 不进行内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易, 增持期间及法定期限内不超计划增持。 | 2012年09月20日 | 增持期间及法定期限内 | 严格执行 |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

| 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 |
|-------|----|----|--------|--------|------|------|
|-------|----|----|--------|--------|------|------|

整改情况说明



□ 适用 √ 不适用

十二、其他重大事项的说明

1、鉴于公司全资子公司南通爱康金属科技有限公司的型材项目（太阳能电池铝边框原材料）的逐步达产，佛山同兴太阳能器材有限公司原先靠近原材料产地的优势逐渐淡化，结合目前较为低迷的光伏太阳能市场环境，为提高产能利用率，扩大规模集中优势，降低公司的运营成本，经公司第一届董事会第十五次临时会议审议通过：公司拟注销佛山市同兴太阳能器材有限公司并按规定办理有关清算手续。截至本报告出具日，佛山市同兴太阳能器材有限公司已完成注销手续。（巨潮资讯网2013年6月4日，《关于全资子公司完成注销手续的公告》，2013-27）

2、2011年12月6日，公司以通讯表决方式召开第一届董事会第八次临时会议，审议通过了发行人在中国境内发行票面本金总额不超过5亿元的公司债券的相关议案，并提交发行人2011年度第二次临时股东大会审议。（巨潮资讯网2011年12月07日，《第一届董事会第八次临时会议决议公告》，2011-51）。

2013年1月11日公司收到中国证监会《关于核准江苏爱康太阳能科技股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2013]6号）巨潮资讯网2013年1月12日，《关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会核准批文的公告》，2013-01）。

在取得本次公司债券发行批复后，公司密切关注债券市场利率变动情况，认真研究发行时机，积极开展发行准备，并会同主承销商向潜在投资者进行积极推介。为控制公司的财务费用，公司努力争取较低的融资成本，但由于受宏观经济环境和光伏行业基本面影响，本次拟发行的公司债券的综合融资成本较高，公司发行公司债券不能实现降低财务费用的目的，为保证公司与股东利益，公司未在中国证监会核准发行之日起的六个月内完成债券首期发行，该批复到期失效。（巨潮资讯网2013年7月5日，《关于公司获准发行公司债券批复到期的公告》，2013-31）

3、江苏爱康太阳能科技股份有限公司（以下简称“公司”）经第一届董事会第二十一次临时会议审议通过了《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将5,800万元人民币的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为董事会批准之日起6个月内，即2012年11月18日至2013年5月17日，到期后及时归还到募集资金专用账户。相关公告已于2012年11月20日刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。根据上述使用期限不超过6个月的承诺，公司于2013年5月16日将用于补充流动资金的5,800万元人民币的闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户，并及时将上述募集资金的归还情况通知保荐机构及保荐代表人。（巨潮资讯网2013年5月18日《关于使用部分闲置资金暂时补充流动资金到期归还的公告》，2013-23）

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

| | 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 | 133,115,625 | 44.37% | | | | | | 133,115,625 | 44.37% |
| 3、其他内资持股 | 73,872,000 | 24.62% | | | | | | 73,872,000 | 24.62% |
| 其中：境内法人持股 | 73,872,000 | 24.62% | | | | | | 73,872,000 | 24.62% |
| 4、外资持股 | 56,993,625 | 19% | | | | | | 56,993,625 | 19% |
| 5、高管股份 | 2,250,000 | 0.75% | | | | | | 2,250,000 | 0.75% |
| 二、无限售条件股份 | 166,884,375 | 55.63% | | | | | | 166,884,375 | 55.63% |
| 1、人民币普通股 | 166,884,375 | 55.63% | | | | | | 166,884,375 | 55.63% |
| 三、股份总数 | 300,000,000 | 100% | | | | | | 300,000,000 | 100% |

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份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

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

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | 25,207 | | | | | | |
|-----------------|------|----------|----------|------------|--------------|--------------|---------|----|
| 持股 5% 以上的股东持股情况 | | | | | | | | |
| 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 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |

| | | | | 况 | | | |
|----------------|---------|--------|------------|---|------------|------------|------------------|
| 江苏爱康实业集团有限公司 | 境内非国有法人 | 22.67% | 67,999,500 | | 67,999,500 | | 质押 66,945,607 |
| 爱康国际控股有限公司 | 境外法人 | 19% | 56,993,625 | | 56,993,625 | | |
| 南通高胜成长创业投资有限公司 | 国有法人 | 3.96% | 11,885,763 | | | 11,885,763 | |
| 海澜集团有限公司 | 境内非国有法人 | 3.64% | 10,915,490 | | | 10,915,490 | |
| 无锡高德创业投资有限公司 | 国有法人 | 3.33% | 10,000,401 | | | 10,000,401 | |
| 江阴爱康投资有限公司 | 境内非国有法人 | 1.96% | 5,872,500 | | 5,872,500 | | |
| 邹承慧 | 境内自然人 | 1% | 3,000,000 | | 2,250,000 | 750,000 | |
| 陈军 | 境内自然人 | 0.99% | 2,978,200 | | | 2,978,200 | |
| 赵瑞娟 | 境内自然人 | 0.73% | 2,188,899 | | | 2,188,899 | |
| 徐思凡 | 境内自然人 | 0.39% | 1,172,900 | | | 1,172,900 | |

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 3）无

上述股东关联关系或一致行动的说明
 公司前十名股东中,江苏爱康实业集团有限公司、爱康国际控股有限公司、江阴爱康投资有限公司为同一实际控制人邹承慧控制的关联企业,上述股东存在一致行动的可能。南通高胜成长创业投资有限公司、无锡高德创业投资有限公司为同一股东控制或能实施重大影响的关联企业,存在一致行动的可能。上述其他股东未知他们之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

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 |
| 南通高胜成长创业投资有限公司 | 11,885,763 | 人民币普通股 | 11,885,763 |
| 海澜集团有限公司 | 10,915,490 | 人民币普通股 | 10,915,490 |
| 无锡高德创业投资有限公司 | 10,000,401 | 人民币普通股 | 10,000,401 |
| 陈军 | 2,978,200 | 人民币普通股 | 2,978,200 |
| 赵瑞娟 | 2,188,899 | 人民币普通股 | 2,188,899 |
| 徐思凡 | 1,172,900 | 人民币普通股 | 1,172,900 |
| 蔡征山 | 1,164,751 | 人民币普通股 | 1,164,751 |
| 邹承慧 | 750,000 | 人民币普通股 | 750,000 |
| 许春玲 | 716,401 | 人民币普通股 | 716,401 |



| | | | |
|--|--|--------|---------|
| 刘振来 | 600,000 | 人民币普通股 | 600,000 |
| 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 名无限售流通股股东南通高胜成长创业投资有限公司、无锡高德创业投资有限公司为同一股东控制或能实施重大影响的关联企业，存在一致行动的可能。上述其他股东未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|----|-------|----|----|----|
|----|-------|----|----|----|

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏爱康科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,012,568,282.23 | 691,433,729.35 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 9,835,636.00 | 23,445,798.99 |
| 应收账款 | 487,058,907.77 | 319,878,488.25 |
| 预付款项 | 20,614,677.46 | 8,586,571.65 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 7,527,594.43 | 956,295.38 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 135,938,801.93 | 120,526,351.21 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 258,137,568.11 | 240,796,402.62 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 46,650,923.02 | 55,414,952.37 |
| 流动资产合计 | 1,978,332,390.95 | 1,461,038,589.82 |



| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 非流动资产： | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 101,326,608.29 | 101,283,805.04 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 994,766,635.31 | 1,005,486,310.46 |
| 在建工程 | 480,256,498.04 | 405,972,429.98 |
| 工程物资 | 242,047,138.75 | 189,650,275.87 |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 167,899,485.15 | 162,601,343.82 |
| 开发支出 | 2,090,672.82 | 6,220,626.54 |
| 商誉 | 7,758,936.15 | 7,758,936.15 |
| 长期待摊费用 | 21,982,463.36 | 24,418,730.66 |
| 递延所得税资产 | 34,976,963.65 | 29,060,066.62 |
| 其他非流动资产 | 152,686,943.90 | 120,905,723.27 |
| 非流动资产合计 | 2,205,792,345.42 | 2,053,358,248.41 |
| 资产总计 | 4,184,124,736.37 | 3,514,396,838.23 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 857,602,119.25 | 818,687,655.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 885,390,000.00 | 354,070,631.89 |
| 应付账款 | 313,296,278.75 | 482,793,017.39 |
| 预收款项 | 56,356,591.70 | 4,358,305.61 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 10,498,646.73 | 11,717,271.06 |
| 应交税费 | 9,700,752.93 | 10,370,023.36 |



| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 应付利息 | 2,837,639.75 | 3,780,339.97 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 7,946,335.38 | 10,623,484.83 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 103,100,000.00 | 79,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 783,845.43 | 4,162,815.80 |
| 流动负债合计 | 2,247,512,209.92 | 1,779,563,544.91 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 533,000,000.00 | 361,700,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | 3,030,000.00 | 3,030,000.00 |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 96,939,559.98 | 98,921,100.00 |
| 非流动负债合计 | 632,969,559.98 | 463,651,100.00 |
| 负债合计 | 2,880,481,769.90 | 2,243,214,644.91 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 资本公积 | 823,825,067.87 | 823,825,067.87 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 32,361,256.25 | 32,361,256.25 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 76,122,862.44 | 71,591,564.14 |
| 外币报表折算差额 | -12,754.73 | -17,108.16 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,232,296,431.83 | 1,227,760,780.10 |
| 少数股东权益 | 71,346,534.64 | 43,421,413.22 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,303,642,966.47 | 1,271,182,193.32 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 4,184,124,736.37 | 3,514,396,838.23 |



法定代表人：邹承慧

主管会计工作负责人：易美怀

会计机构负责人：王能海

2、母公司资产负债表

编制单位：江苏爱康科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 658,768,651.55 | 450,472,842.99 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 869,650.00 | 3,300,000.00 |
| 应收账款 | 298,168,692.55 | 130,284,457.66 |
| 预付款项 | 3,786,164.43 | 2,164,870.11 |
| 应收利息 | 7,474,932.67 | 941,458.34 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 617,194,236.09 | 620,271,225.18 |
| 存货 | 158,971,993.69 | 69,673,079.08 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 13,506,663.61 | 6,452,415.30 |
| 流动资产合计 | 1,758,740,984.59 | 1,283,560,348.66 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 1,011,040,621.58 | 1,016,969,103.06 |
| 投资性房地产 | 998,475.60 | 1,027,609.50 |
| 固定资产 | 138,505,918.56 | 145,281,093.37 |
| 在建工程 | 1,723,078.46 | 1,723,078.46 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 45,320,101.89 | 46,028,135.52 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |



| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用 | 15,086,907.22 | 17,091,616.61 |
| 递延所得税资产 | 12,710,969.74 | 11,691,609.49 |
| 其他非流动资产 | 1,346,605.52 | 2,447,731.63 |
| 非流动资产合计 | 1,226,732,678.57 | 1,242,259,977.64 |
| 资产总计 | 2,985,473,663.16 | 2,525,820,326.30 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 579,000,000.00 | 703,687,655.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 788,130,000.00 | 338,140,000.00 |
| 应付账款 | 209,025,902.42 | 54,843,491.53 |
| 预收款项 | 55,806,261.47 | 3,549,465.47 |
| 应付职工薪酬 | 5,457,722.67 | 7,085,681.71 |
| 应交税费 | 350,611.93 | 531,489.13 |
| 应付利息 | 2,155,255.29 | 2,665,749.43 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 82,771,093.08 | 139,779,302.14 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 29,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | 1,807,314.05 |
| 流动负债合计 | 1,722,696,846.86 | 1,281,090,148.46 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 30,000,000.00 | |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 30,000,000.00 | |
| 负债合计 | 1,752,696,846.86 | 1,281,090,148.46 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 资本公积 | 827,491,194.90 | 827,491,194.90 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |



| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 盈余公积 | 32,361,256.25 | 32,361,256.25 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 72,924,365.15 | 84,877,726.69 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,232,776,816.30 | 1,244,730,177.84 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 2,985,473,663.16 | 2,525,820,326.30 |

法定代表人：邹承慧

主管会计工作负责人：易美怀

会计机构负责人：王能海

3、合并利润表

编制单位：江苏爱康科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 699,071,120.76 | 570,317,199.65 |
| 其中：营业收入 | 699,071,120.76 | 570,317,199.65 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 725,766,697.69 | 626,943,432.70 |
| 其中：营业成本 | 633,517,453.68 | 525,360,425.33 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 营业税金及附加 | 1,096,097.12 | 1,875,565.92 |
| 销售费用 | 15,920,567.64 | 14,425,760.02 |
| 管理费用 | 53,379,954.07 | 59,248,342.43 |
| 财务费用 | 17,940,677.76 | 25,819,002.76 |
| 资产减值损失 | 3,911,947.42 | 214,336.24 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | | -168,000.00 |



| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 42,803.25 | 5,441,693.64 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 42,803.25 | 5,437,533.64 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -26,652,773.68 | -51,352,539.41 |
| 加：营业外收入 | 28,802,022.89 | 16,164,742.86 |
| 减：营业外支出 | 210,715.04 | 1,654,914.45 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 113,908.57 | 1,139,006.73 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 1,938,534.17 | -36,842,711.00 |
| 减：所得税费用 | -4,517,885.55 | 43,740.16 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 6,456,419.72 | -36,886,451.16 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 4,531,298.30 | -36,378,046.64 |
| 少数股东损益 | 1,925,121.42 | -508,404.52 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.02 | -0.12 |
| （二）稀释每股收益 | 0.02 | -0.12 |
| 七、其他综合收益 | | |
| 八、综合收益总额 | 6,456,419.72 | -36,886,451.16 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 4,531,298.30 | -36,378,046.64 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 1,925,121.42 | -508,404.52 |

法定代表人：邹承慧

主管会计工作负责人：易美怀

会计机构负责人：王能海

4、母公司利润表

编制单位：江苏爱康科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 495,631,014.59 | 392,854,711.45 |
| 减：营业成本 | 469,359,316.69 | 352,422,133.73 |



| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 营业税金及附加 | 591,477.70 | 1,747,737.26 |
| 销售费用 | 7,494,720.73 | 8,381,553.69 |
| 管理费用 | 22,770,077.92 | 40,559,252.60 |
| 财务费用 | 15,743,718.13 | 25,158,093.23 |
| 资产减值损失 | 574,146.75 | -23,946.54 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | -168,000.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 39,334.13 | 5,441,693.64 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 42,803.25 | 5,437,533.64 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | -20,863,109.20 | -30,116,418.88 |
| 加：营业外收入 | 7,966,942.62 | 1,866,444.83 |
| 减：营业外支出 | 76,555.21 | 131,332.65 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 76,555.21 | 33,086.58 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -12,972,721.79 | -28,381,306.70 |
| 减：所得税费用 | -1,019,360.25 | -21,608.02 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -11,953,361.54 | -28,359,698.68 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | -0.04 | -0.09 |
| （二）稀释每股收益 | -0.04 | -0.09 |
| 六、其他综合收益 | | |
| 七、综合收益总额 | -11,953,361.54 | -28,359,698.68 |

法定代表人：邹承慧

主管会计工作负责人：易美怀

会计机构负责人：王能海

5、合并现金流量表

编制单位：江苏爱康科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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 | 573,133,408.07 | 462,970,466.95 |
| 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 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | |
| 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 | | |
| 收到的税费返还 | 63,991,950.81 | 52,269,130.13 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 152,202,277.67 | 127,228,212.74 |
| 经营活动现金流入小计 | 789,327,636.55 | 642,467,809.82 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 323,626,312.04 | 566,208,391.41 |
| 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 | | |
| 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 | 75,518,321.34 | 74,918,762.23 |
| 支付的各项税费 | 18,043,776.45 | 17,859,387.51 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 479,476,532.36 | 373,479,236.99 |
| 经营活动现金流出小计 | 896,664,942.19 | 1,032,465,778.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -107,337,305.64 | -389,997,968.32 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 892,230.14 | 365,802.93 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 5,740,440.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 892,230.14 | 6,106,242.93 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 374,910,434.61 | 186,405,103.28 |



| | | |
|---------------------|------------------|-----------------|
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 374,910,434.61 | 186,405,103.28 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -374,018,204.47 | -180,298,860.35 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 26,000,000.00 | 24,600,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | - | 24,600,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 909,000,000.00 | 891,134,187.59 |
| 发行债券收到的现金 | - | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 631,848,814.23 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,566,848,814.23 | 915,734,187.59 |
| 偿还债务支付的现金 | 668,168,059.00 | 741,935,877.58 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 35,635,111.05 | 136,500,591.27 |
| 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 | 54,811,127.55 | 230,790.02 |
| 筹资活动现金流出小计 | 758,614,297.60 | 878,667,258.87 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 808,234,516.63 | 37,066,928.72 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -5,744,453.64 | 572,848.19 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 321,134,552.88 | -532,657,051.76 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 260,700,378.36 | 799,764,226.66 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 581,834,931.24 | 267,107,174.90 |

法定代表人：邹承慧

主管会计工作负责人：易美怀

会计机构负责人：王能海

6、母公司现金流量表

编制单位：江苏爱康科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|------|------|
| 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 | 380,106,558.56 | 483,196,952.61 |
| 收到的税费返还 | 62,362,538.08 | 48,313,239.07 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 366,067,489.98 | 227,097,994.04 |
| 经营活动现金流入小计 | 808,536,586.62 | 758,608,185.72 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 420,981,489.30 | 158,856,131.14 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 40,383,198.28 | 44,712,762.11 |
| 支付的各项税费 | 3,568,779.20 | 9,917,421.91 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 503,113,350.86 | 422,193,966.18 |
| 经营活动现金流出小计 | 968,046,817.64 | 635,680,281.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -159,510,231.02 | 122,927,904.38 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 164,582.68 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 164,582.68 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | -696,448.67 | 15,996,621.91 |
| 投资支付的现金 | | 212,400,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | -696,448.67 | 228,396,621.91 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 861,031.35 | -228,396,621.91 |
| 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 | 449,000,000.00 | 640,134,187.59 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 515,639,538.99 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 964,639,538.99 | 640,134,187.59 |
| 偿还债务支付的现金 | 572,568,059.00 | 638,335,877.58 |



| | | |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 19,068,239.91 | 127,360,908.66 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 400,000.00 | 230,790.02 |
| 筹资活动现金流出小计 | 592,036,298.91 | 765,927,576.26 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 372,603,240.08 | -125,793,388.67 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -5,658,231.85 | 579,608.89 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 208,295,808.56 | -230,682,497.31 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 82,836,240.39 | 309,421,460.43 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 291,132,048.95 | 78,738,963.12 |

法定代表人：邹承慧

主管会计工作负责人：易美怀

会计机构负责人：王能海

7、合并所有者权益变动表

编制单位：江苏爱康科技股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|---------------|------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 300,000,000.00 | 823,825,067.87 | | | 32,361,256.25 | | 71,591,564.14 | -17,108.16 | 43,421,413.22 | 1,271,182,193.32 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 300,000,000.00 | 823,825,067.87 | | | 32,361,256.25 | | 71,591,564.14 | -17,108.16 | 43,421,413.22 | 1,271,182,193.32 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | 4,531,298.30 | 4,353.43 | 27,925,121.42 | 32,460,773.15 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 4,531,298.30 | | 1,925,121.42 | 6,456,419.72 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | 4,353.43 | | 4,353.43 |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 4,531,298.30 | 4,353.43 | 1,925,121.42 | 6,460,773.15 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | 26,000.00 | 26,000.00 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|------------|---------------|------------------|
| | | | | | | | | | 0.00 | .00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 26,000,000.00 | 26,000,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 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. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 300,000.00 | 823,825,067.87 | | | 32,361,256.25 | | 76,122,862.44 | -12,754.73 | 71,346,534.64 | 1,303,642,966.47 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|--------------------|-------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 200,000.00 | 927,721,373.49 | | | 32,361,256.25 | | 227,631,287.99 | | 13,412,323.91 | 1,401,126,241.64 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 | | | | | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|--|--|---------------|--|-----------------|------------|---------------|------------------|
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 200,000,000.00 | 927,721,373.49 | | | 32,361,256.25 | | 227,631,287.99 | | 13,412,323.91 | 1,401,126,241.64 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 100,000,000.00 | -103,896,305.62 | | | | | -156,039,723.85 | -17,108.16 | 30,009,089.31 | -129,944,048.32 |
| （一）净利润 | | | | | | | -56,039,723.85 | | 2,512,783.69 | -53,526,940.16 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | -17,108.16 | | -17,108.16 |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | -56,039,723.85 | -17,108.16 | 2,512,783.69 | -53,544,048.32 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | -3,896,305.62 | | | | | | | 27,496,305.62 | 23,600,000.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 24,600,000.00 | 24,600,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | -3,896,305.62 | | | | | | | 2,896,305.62 | -1,000,000.00 |
| （四）利润分配 | | | | | | | -100,000,000.00 | | | -100,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -100,000,000.00 | | | -100,000,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 100,000,000.00 | -100,000,000.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 100,000,000.00 | -100,000,000.00 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |



| | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|------------|---------------|------------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 300,000,000.00 | 823,825,067.87 | | | 32,361,256.25 | | 71,591,564.14 | -17,108.16 | 43,421,413.22 | 1,271,182,193.32 |

法定代表人：邹承慧

主管会计工作负责人：易美怀

会计机构负责人：王能海

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏爱康科技股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|------------|----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 300,000,000.00 | 827,491,194.90 | | | 32,361,256.25 | | 84,877,726.69 | 1,244,730,177.84 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 300,000,000.00 | 827,491,194.90 | | | 32,361,256.25 | | 84,877,726.69 | 1,244,730,177.84 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | -11,953,361.54 | -11,953,361.54 |
| （一）净利润 | | | | | | | -11,953,361.54 | -11,953,361.54 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | -11,953,361.54 | -11,953,361.54 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |



| | | | | | | | | |
|------------------|------------|------------|--|--|---------------|--|---------------|------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 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. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 300,000.00 | 827,491.19 | | | 32,361,256.25 | | 72,924,365.15 | 1,232,776.816.30 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|---------------------------|--------------------|----------------------|-------|------|---------------|------------|----------------------|----------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 200,000.00 0.00 | 927,491.19 4.90 | | | 32,361,256.25 | | 254,370.23 5.86 | 1,414,222.687.01 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 200,000.00 0.00 | 927,491.19 4.90 | | | 32,361,256.25 | | 254,370.23 5.86 | 1,414,222.687.01 |
| 三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列) | 100,000.00 0.00 | -100,000.00 00.00 | | | | | -169,492.50 09.17 | -169,492.50 09.17 |
| (一) 净利润 | | | | | | | -69,492.50 9.17 | -69,492.50 9.17 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | -69,492.50 9.17 | -69,492.50 9.17 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的 金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |



| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|-----------------|--|--|---------------|--|-----------------|------------------|
| (四) 利润分配 | | | | | | | -100,000,000.00 | -100,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -100,000,000.00 | -100,000,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 100,000,000.00 | -100,000,000.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 100,000,000.00 | -100,000,000.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 300,000,000.00 | 827,491,194.90 | | | 32,361,256.25 | | 84,877,726.69 | 1,244,730,177.84 |

法定代表人：邹承慧

主管会计工作负责人：易美怀

会计机构负责人：王能海

三、公司基本情况

江苏爱康科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经江苏爱康太阳能科技有限公司（原名江阴爱康太阳能器材有限公司）整体变更设立。本公司于2010年9月14日完成工商变更登记，取得无锡市江阴工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号为320281400010819号。注册地址为江阴市华士工业集中区红苗园区勤丰路1015号。

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏爱康太阳能科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2011]1169号文）核准，并经深圳证券交易所同意，公开发行5,000万股人民币普通股(A股)，发行价格为16.00元/股，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币41,349,325.34元后，净募集资金共计人民币758,650,674.66元，上述资金于2011年8月8日到位，业经安永华明会计师事务所验证并出具安永华明(2011)验字第60763124_B01号验资报告。

根据本公司2011年年度股东大会决议和章程修正案规定，本公司以2011年12月31日总股本200,000,000股为基数，以每10股转增5股的比例用资本公积向全体股东转增股份100,000,000股，并于2012年度实施。转增后，注册资本增至人民币300,000,000.00元。

本公司及子公司（统称“本集团”）主要从事研究、开发、生产、加工太阳能器材专用高档五金件、太阳能发电安装系统、太阳能发电板封膜；太阳能发电系统的设计、施工；铝锭的批发及进出口业务。

本集团的母公司为江苏爱康实业集团有限公司，实际控制人为邹承慧先生。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的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”）、以及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》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2012年12月31日的财务状况及2012年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生

时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的期初数和对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

a. 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

b. 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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并计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“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，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按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。

③ 财务担保合同及贷款承诺

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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

(4) 金融负债终止确认条件

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币50万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|----------------|--|
| 无风险的组合 | 按交易对象信誉、款项性质、交易保障措施等进行归类组合 |
| 合并范围内公司往来款项的组合 | 合并范围内的各会计主体之间的应收款项，除非有证据表明不能收回，一般不计提坏账准备 |
| 职工周转用备用金的组合 | 职工周转用备用金除非有证据表明不能收回，一般不计提坏账准备 |

注：“合并范围内公司”指本公司的母公司及其所属其他子公司。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项 目 | 计提方法 |
|----------------|-------|
| 无风险的组合 | 个别认定法 |
| 合并范围内公司往来款项的组合 | 一般不计提 |
| 职工周转用备用金的组合 | 一般不计提 |

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 将应收单个客户金额在人民币 50 万元（含）以上的应收账款和其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据 |
|------|----------------|---------|
|------|----------------|---------|

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、委托加工物资、在产品、周转材料、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：分次摊销法

包装物

摊销方法：分次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。① 成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。② 权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于本集团 2009 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。③ 收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④ 处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成

本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 20 | 5% | 4.75 |
| 机器设备 | 5-10 | 5% | 9.50-19.00 |
| 电子设备 | 5-10 | 5% | 9.50-19.00 |
| 运输设备 | 5-10 | 5% | 9.50-19.00 |
| 发电及输电设备 | 20 | 5% | 4.75 |

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量。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后续计量 在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；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，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|----|--------|----|
|----|--------|----|

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 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

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（6）内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用

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

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(1) 预计负债的确认标准

(2) 预计负债的计量方法

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入公司；收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

26、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

(1) 当期所得税资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。(2) 递延所得税资产及递延所得税负债某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。(3) 所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。(4) 所得税的抵销当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部

门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(2) 确认递延所得税负债的依据

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

① 公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。② 公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

① 融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本集团在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（4）非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|----|
| 增值税 | 应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 5% 计缴。 | |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额的 25%、16.5%、15% 计缴。 | |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。 | |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。 | |

各分公司、分厂执行的所得税税率



本公司之子公司香港爱康电力国际控股有限公司的企业所得税适用税率为16.5%。

本公司之孙公司青海蓓翔新能源开发有限公司所属共和光伏电站和新疆爱康电力开发有限公司所得税率为0。

其他各子公司或孙公司所得税率均为25%。

2、税收优惠及批文

根据经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局《关于认定江苏省2009年度第三批高新技术企业的通知》（苏高企协[2010]1号），本公司被认定为高新技术企业，有效期三年。2012年本公司通过高新技术企业复审，并于2013年1月15日收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合下发的高新技术企业证书（证书编号：GF201232000283，发证时间：二〇一二年八月六日，有效期：三年）。依照《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、国家税务总局《关于企业所得税减免税管理问题的通知》（国税发[2008]111号），公司在2012年至2014年期间可按照15%的优惠税率缴纳企业所得税。

本公司之孙公司青海蓓翔新能源开发有限公司所属共和光伏电站和新疆爱康电力开发有限公司符合《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第二款、《企业所得税法实施条例》第八十七条及财政部、国家税务总局、国家发展和改革委员会以财税〔2008〕116号文发布的《公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008年版）》“由政府投资主管部门核准的太阳能发电新建项目”条件，自项目取得第一笔生产经营收入所属年度起，第一至第三年免征所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税，2012年度为青海蓓翔新能源开发有限公司所属共和光伏电站第一个免税年度，该减免税已经获得共和县国家税务局备案。2013年为新疆爱康电力开发有限公司第一个免税年度。

本公司之子公司香港爱康电力国际控股有限公司的企业所得税适用税率为16.5%。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | 享有份 额后的 余额 |
|-------------------|----|--------|-------|-----------|----|-----------|--|------|------|---|--------|--|------------------|
| 南通爱康金属科技有限公司 | 全资 | 江苏省南通市 | 制造业 | 27,930.00 | ①* | 27,930.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 苏州爱康薄膜新材料有限公司 | 全资 | 江苏省苏州市 | 制造业 | 28,660.80 | ②* | 28,660.80 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 苏州爱康金属科技有限公司 | 全资 | 江苏省苏州市 | 制造业 | 18,704.80 | ③* | 18,704.80 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 无锡爱康太阳能电子科技有限公司 | 全资 | 江苏省无锡市 | 制造业 | 1,500.00 | ④* | 1,400.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 江阴爱康光伏焊带有限公司 | 控股 | 江苏省无锡市 | 制造业 | 1,000.00 | ⑤* | 800.00 | | 80% | 80% | 是 | | | |
| 苏州爱康电力开发有限公司 | 全资 | 江苏省苏州市 | 投资和贸易 | 5,000.00 | ⑥* | 5,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 香港爱康电力国际控股有限公司 | 全资 | 香港 | 投资 | 1 万港币 | ⑦* | 1 万港币 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 江阴市爱康万事兴新能源开发有限公司 | 控股 | 江苏省江阴市 | 光伏发电 | 1,500.00 | ⑨* | 750.00 | | 60% | 60% | | 600.14 | | |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注：①南通爱康金属科技有限公司（原名南通爱康太阳能器材有限公司）经营范围：金属材料的技术研究、开发、咨

询服务；太阳能器材专用五金件、电子元件及组件、光电子器件研究、开发、生产、销售；自营和代理各类商品的进出口业务。

②苏州爱康薄膜新材料有限公司（原名苏州爱康光伏新材料有限公司）经营范围：薄膜新材料研发，EVA胶膜的研发、生产、销售；自营和代理商品和技术的进出口业务。

③苏州爱康金属科技有限公司（原名苏州爱康光伏安装系统有限公司）经营范围：金属材料的技术开发、技术咨询、技术转让及技术服务；太阳能发电安装系统产品的研发、设计、生产及相关的技术服务；金属模具、机械零部件、汽摩配件、五金机械、金属结构件的研发、设计、生产、加工和销售；常用有色金属压延加工和销售；自营和代理商品及技术的进出口业务。

④无锡爱康太阳能电子科技有限公司经营范围：研究、开发、生产、组装太阳能电池接线盒。

⑤江阴爱康光伏焊带有限公司经营范围：研发、生产光伏焊带及光伏焊带机械设备；加工铜材；铜材批发及进出口业务。

⑥苏州爱康电力开发有限公司经营范围：光伏光热电站的技术开发、投资；机械设备、五金交电、电子产品销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

⑦香港爱康电力国际控股有限公司经营范围：投资和贸易。

⑨江阴市爱康万事兴新能源开发有限公司经营范围：太阳能光伏、光热的研究、开发、利用及产品的销售；太阳能光伏、光热电站的建设；太阳能器材的制造、加工、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|-------|---------|------|----------|------|----------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 张家港保税区爱康商贸有限公司 | 全资 | 江苏省张家港市 | 贸易 | 2,000.00 | ⑧ | 1,977.02 | | 100% | 100% | 否 | | | |



| | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 司 | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注：⑧张家港保税区爱康商贸有限责任公司经营范围：自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| | | | | | | | | | | | | | |

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 与公司主要业务往来 | 在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额 |
|----|-----------|----------------------|
| | | |

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

公司本期新设控股公司江阴市爱康万事兴新能源开发有限公司，公司占股份60%。

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为

公司本期关停佛山市同兴太阳能器材有限公司

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|-------------------|---------------|----------|
| 江阴市爱康万事兴新能源开发有限公司 | 13,503,195.64 | 1,775.36 |

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 处置日净资产 | 年初至处置日净利润 |
|----------------|--------|-----------|
| 佛山市同兴太阳能器材有限公司 | 0.00 | -3,469.12 |

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方 | 属于同一控制下企业合并的判断依据 | 同一控制的实际控制人 | 合并本期期初至合并日的收入 | 合并本期至合并日的净利润 | 合并本期至合并日的经营活动现金流 |
|------|------------------|------------|---------------|--------------|------------------|
| | | | | | |

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方 | 商誉金额 | 商誉计算方法 |
|------|------|--------|
| | | |

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

| 子公司名称 | 出售日 | 损益确认方法 |
|-------|-----|--------|
| | | |

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

| 借壳方 | 判断构成反向购买的依据 | 合并成本的确定方法 | 合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法 |
|-----|-------------|-----------|-----------------------|
| | | | |

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

| 吸收合并的类型 | 并入的主要资产 | 并入的主要负债 |
|---------|---------|---------|
| | | |

| | | | | |
|------------|----|----|----|----|
| 同一控制下吸收合并 | 项目 | 金额 | 项目 | 金额 |
| 非同一控制下吸收合并 | 项目 | 金额 | 项目 | 金额 |

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

| | |
|----------------|-----------------|
| 项目 | 资产和负债项目 |
| | 2013年6月30日 |
| 香港爱康电力国际控股有限公司 | 1港币=0.790388人民币 |
| 项目 | 收入、费用现金流量项目 |
| | 2013年半年度 |
| 香港爱康电力国际控股有限公司 | 1港币=0.790388人民币 |

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|----------|----------------|---------------|-----------|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | -- | -- | 38,796.95 | -- | -- | 59,801.76 |
| 人民币 | -- | -- | 1,557.75 | -- | -- | 15,493.20 |
| -美元 | 2,060.57 | 6.178700 | 12,731.64 | 2,060.57 | 6.285500 | 12,951.71 |
| -日元 | 358,063.00 | 0.062607 | 22,417.25 | 398,063.00 | 0.073049 | 29,078.10 |
| -欧元 | 21.60 | 8.053600 | 173.96 | 21.60 | 8.317600 | 179.66 |
| -新元 | 6.15 | 4.847000 | 29.81 | 6.15 | 5.092900 | 31.32 |
| -澳元 | 129.60 | 5.706100 | 739.51 | 129.60 | 6.536300 | 847.10 |
| -瑞郎 | 108.40 | 6.503400 | 704.97 | 108.40 | 6.821900 | 739.49 |
| -韩元 | 82,000.00 | 0.005391 | 442.06 | 82,000.00 | 0.005868 | 481.18 |
| 银行存款： | -- | -- | 307,343,736.95 | -- | -- | 310,640,576.60 |
| 人民币 | -- | -- | 300,510,824.67 | -- | -- | 301,514,857.66 |
| -美元 | 330,164.24 | 6.178700 | 2,039,985.79 | 555,633.64 | 6.285500 | 3,492,435.24 |
| -日元 | 30,030,963.00 | 0.062607 | 1,880,148.51 | 76,196,281.00 | 0.073049 | 5,566,062.13 |
| -英镑 | | | 0.00 | 1.88 | 10.161100 | 19.10 |
| -欧元 | 361,674.03 | 8.053600 | 2,912,777.98 | 8,079.55 | 8.317600 | 67,202.47 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 705,185,748.33 | -- | -- | 380,733,350.99 |
| 人民币 | -- | -- | 705,177,496.12 | -- | -- | 324,784,006.14 |



| | | | | | | |
|-----|----------|----------|------------------|--------------|----------|----------------|
| -美元 | 1,335.59 | 6.178700 | 8,252.21 | 8,901,335.59 | 6.285500 | 55,949,344.85 |
| 合计 | -- | -- | 1,012,568,282.23 | -- | -- | 691,433,729.35 |

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

(1) 于2013年6月30日，本集团的所有权受到限制的货币资金为人民币430733350.99元（2013年1月1日：人民币430,733,350.99元），系本集团支付的银行承兑汇票保证金、信用证保证金、定期存款等。

(2) 其他货币资金705185748.33元（2013年1月1日：人民币380,733,350.99元），其中票据保证金403294378.62元，信用证保证金47958252.21元，质押定期存款250212500.00元，远期外汇合约保证金2802001.00元，保函保证金918616.50元。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 限售条件或变现方面的其他重大限制 | 期末金额 |
|----|------------------|------|
|----|------------------|------|

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 2,729,716.00 | 19,543,878.99 |
| 商业承兑汇票 | 7,105,920.00 | 3,901,920.00 |
| 合计 | 9,835,636.00 | 23,445,798.99 |

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
|------|------|-----|----|----|

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据



单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
|------|------|-----|----|----|

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|-----------------|-------------|-------------|--------------|----|
| 陕西天宏硅材料有限公司 | 2013年01月25日 | 2013年07月25日 | 50,000.00 | |
| 天威新能源控股有限公司 | 2013年01月11日 | 2013年07月11日 | 200,000.00 | |
| 天威新能源控股有限公司 | 2013年01月25日 | 2013年07月25日 | 1,000,000.00 | |
| 浙江昱辉阳光能源江苏有限公司 | 2013年05月22日 | 2013年11月22日 | 924,528.00 | |
| 武汉经开能源科技发展有限公司 | 2013年05月09日 | 2013年11月09日 | 3,195,127.80 | |
| 上海申航进出口有限公司 | 2013年05月21日 | 2013年08月20日 | 556,259.20 | |
| 浙江昱辉阳光能源江苏有限公司 | 2013年06月19日 | 2013年12月19日 | 4,792,590.00 | |
| 浙江昱辉阳光能源江苏有限公司 | 2013年06月28日 | 2013年12月28日 | 769,650.00 | |
| 浙江昱辉阳光能源江苏有限公司 | 2013年06月28日 | 2013年12月28日 | 1,000,000.00 | |
| 浙江昱辉阳光能源江苏有限公司 | 2013年06月28日 | 2013年12月28日 | 1,000,000.00 | |
| 浙江昱辉阳光能源江苏有限公司 | 2013年06月28日 | 2013年12月28日 | 1,000,000.00 | |
| 浙江启鑫新能源科技股份有限公司 | 2013年01月14日 | 2013年07月14日 | 300,000.00 | |
| 慈兴市日兴电子有限公司 | 2013年01月21日 | 2013年07月21日 | 50,000.00 | |
| 太重集团榆次液压工业有限公司 | 2013年01月11日 | 2013年07月11日 | 100,000.00 | |
| 江苏洋凡土方工程有限公司 | 2013年03月15日 | 2013年09月15日 | 100,000.00 | |
| 江苏洋凡土方工程有限公司 | 2013年03月15日 | 2013年09月15日 | 100,000.00 | |

| | | | | |
|------------------|------------------|------------------|--------------|--|
| 浙江启鑫新能源科技股份有限公司 | 2013 年 03 月 22 日 | 2013 年 09 月 23 日 | 100,000.00 | |
| 浙江启鑫新能源科技股份有限公司 | 2013 年 03 月 29 日 | 2013 年 09 月 29 日 | 100,000.00 | |
| 湖南红太阳新能源科技有限公司 | 2013 年 04 月 03 日 | 2013 年 10 月 03 日 | 50,000.00 | |
| 常州顺风光电材料有限公司 | 2013 年 04 月 17 日 | 2013 年 10 月 17 日 | 204,900.00 | |
| 金坛正信光伏电子有限公司 | 2013 年 04 月 22 日 | 2013 年 10 月 22 日 | 200,000.00 | |
| 浙江启鑫新能源科技股份有限公司 | 2013 年 05 月 10 日 | 2013 年 11 月 10 日 | 200,000.00 | |
| 惠州比亚迪实业有限公司 | 2013 年 01 月 08 日 | 2013 年 07 月 08 日 | 1,000,289.89 | |
| 江苏华兴防火材料有限公司 | 2013 年 01 月 22 日 | 2013 年 07 月 22 日 | 100,000.00 | |
| 江苏天海光电科技有限公司 | 2013 年 01 月 28 日 | 2013 年 07 月 28 日 | 100,000.00 | |
| 常熟阿特斯阳光电力科技有限公司 | 2013 年 02 月 06 日 | 2013 年 08 月 06 日 | 22,195.00 | |
| 无锡太湖创意产业投资发展有限公司 | 2013 年 01 月 18 日 | 2013 年 07 月 18 日 | 200,000.00 | |
| 苏州三锐电动车业有限公司 | 2013 年 01 月 14 日 | 2013 年 07 月 14 日 | 20,000.00 | |
| 惠州比亚迪实业有限公司 | 2013 年 03 月 14 日 | 2013 年 09 月 14 日 | 2,052,988.05 | |
| 江苏锡北投资发展有限公司 | 2013 年 01 月 14 日 | 2013 年 07 月 14 日 | 200,000.00 | |
| 山西华晋纺织印染有限公司 | 2013 年 01 月 30 日 | 2013 年 07 月 29 日 | 500,000.00 | |
| 惠州比亚迪实业有限公司 | 2013 年 04 月 10 日 | 2013 年 10 月 10 日 | 1,216,938.28 | |
| 江苏天海光电科技有限公司 | 2013 年 04 月 18 日 | 2013 年 08 月 07 日 | 110,000.00 | |
| 惠州比亚迪实业有限公司 | 2013 年 05 月 13 日 | 2013 年 11 月 13 日 | 1,343,319.95 | |
| 惠州比亚迪实业有限公司 | 2013 年 05 月 24 日 | 2013 年 11 月 24 日 | 1,298,342.02 | |



| | | | | |
|-----------------|-------------|-------------|--------------|--|
| 宁波甬力五金科技有限公司 | 2013年06月03日 | 2013年12月03日 | 40,000.00 | |
| 江苏天海光电科技有限公司 | 2013年06月21日 | 2013年12月21日 | 168,500.00 | |
| 常州市德美机械有限公司 | 2013年02月06日 | 2013年08月06日 | 50,000.00 | |
| 苏州市惠民置业投资有限公司 | 2013年02月01日 | 2013年08月01日 | 100,000.00 | |
| 上海国能物流有限公司 | 2013年02月20日 | 2013年08月20日 | 1,000,000.00 | |
| 中冶天工上海十三冶建设有限公司 | 2013年02月05日 | 2013年08月05日 | 500,000.00 | |
| 临沂金元建材有限公司 | 2013年03月28日 | 2013年09月28日 | 1,000,000.00 | |
| 丹阳兴隆车辆部件有限公司 | 2013年02月01日 | 2013年08月01日 | 50,000.00 | |
| 青海旭瑞商贸有限公司 | 2013年04月25日 | 2013年10月25日 | 1,000,000.00 | |
| 温州诚远制革有限公司 | 2013年05月16日 | 2013年11月16日 | 500,000.00 | |
| 山西华恩机械制造有限公司 | 2013年05月03日 | 2013年11月03日 | 300,000.00 | |
| 武汉经开能源科技发展有限公司 | 2013年05月13日 | 2013年11月09日 | 3,195,127.80 | |
| 武汉经开能源科技发展有限公司 | 2013年05月13日 | 2013年11月13日 | 3,195,127.80 | |
| 余姚市泗门镇新利金塑厂 | 2013年01月11日 | 2013年07月10日 | 100,000.00 | |
| 烟台明远家用纺织品有限公司 | 2013年01月29日 | 2013年07月29日 | 300,000.00 | |
| 郑州市夜明珠太阳能科技有限公司 | 2013年03月08日 | 2013年09月08日 | 1,160,000.00 | |
| 湖北追日电气股份有限公司 | 2013年02月06日 | 2013年08月06日 | 3,000,000.00 | |
| 河南宇泰机械制造有限公司 | 2013年01月15日 | 2013年07月15日 | 500,000.00 | |
| 兰州强盛钢铁制管有限公司 | 2013年01月21日 | 2013年07月21日 | 500,000.00 | |
| 兰州三普电力有限公司 | 2013年01月29日 | 2013年07月29日 | 500,000.00 | |
| 台州市健利印刷有限公司 | 2013年03月25日 | 2013年09月25日 | 100,000.00 | |
| 杭州帷盛科技有限公司 | 2013年04月08日 | 2013年10月08日 | 500,000.00 | |



| | | | | |
|---------------------|------------------|------------------|--------------|--|
| 上海铭沛事业发展有限公司 | 2013 年 03 月 07 日 | 2013 年 09 月 06 日 | 300,000.00 | |
| 江苏利鹏装饰新材料有限公司 | 2013 年 01 月 30 日 | 2013 年 07 月 16 日 | 300,000.00 | |
| 江苏新时代控股集团有限公司 | 2013 年 04 月 01 日 | 2013 年 10 月 01 日 | 500,000.00 | |
| 北京泰豪智能工程有限公司 | 2013 年 04 月 08 日 | 2013 年 10 月 08 日 | 200,000.00 | |
| 北京泰豪智能工程有限公司 | 2013 年 04 月 08 日 | 2013 年 10 月 08 日 | 150,000.00 | |
| 中利科技集团股份有限公司 | 2013 年 02 月 20 日 | 2013 年 08 月 20 日 | 92,400.00 | |
| 中利科技集团股份有限公司 | 2013 年 02 月 07 日 | 2013 年 08 月 07 日 | 88,600.00 | |
| 国药控股盐城有限公司 | 2013 年 03 月 29 日 | 2013 年 09 月 28 日 | 40,000.00 | |
| 湖北追日电气股份有限公司 | 2013 年 05 月 03 日 | 2013 年 11 月 03 日 | 400,000.00 | |
| 湖北追日电气股份有限公司 | 2013 年 05 月 03 日 | 2013 年 11 月 03 日 | 400,000.00 | |
| 北京泰豪智能工程有限公司 | 2013 年 04 月 08 日 | 2013 年 10 月 08 日 | 100,000.00 | |
| 日地太阳能电力股份有限公司 | 2013 年 04 月 09 日 | 2014 年 04 月 09 日 | 232,334.69 | |
| 北京飞利信电子技术有限公司 | 2013 年 05 月 10 日 | 2013 年 08 月 10 日 | 590,000.00 | |
| 合肥美的荣事达电冰箱有限公司 | 2013 年 02 月 28 日 | 2013 年 08 月 28 日 | 180,000.00 | |
| 台州宝乾机电有限公司 | 2013 年 03 月 18 日 | 2013 年 09 月 18 日 | 500,000.00 | |
| 中煤国际租赁有限公司 郑州分公司 | 2013 年 05 月 06 日 | 2013 年 11 月 06 日 | 1,000,000.00 | |
| 海门市曼博莱电子发展有限公司 | 2013 年 05 月 31 日 | 2013 年 11 月 30 日 | 360,000.00 | |
| 北京能高自动化技术股份有限公司 | 2013 年 05 月 09 日 | 2013 年 11 月 09 日 | 191,566.00 | |
| 山东德阳化工有限公司 | 2013 年 04 月 15 日 | 2013 年 10 月 15 日 | 300,000.00 | |
| 江苏第一阳光光伏科技有限公司 | 2013 年 01 月 05 日 | 2013 年 07 月 04 日 | 200,000.00 | |
| 江苏第一阳光光伏科技 | 2013 年 01 月 05 日 | 2013 年 07 月 04 日 | 200,000.00 | |

| | | | | |
|---------------|------------------|------------------|---------------|----|
| 有限公司 | | | | |
| 江阴禾日新能源有限公司 | 2013 年 01 月 18 日 | 2013 年 07 月 18 日 | 200,000.00 | |
| 江阴禾日新能源有限公司 | 2013 年 01 月 23 日 | 2013 年 07 月 23 日 | 100,000.00 | |
| 上海正泰太阳能科技有限公司 | 2013 年 04 月 02 日 | 2013 年 10 月 02 日 | 232,421.96 | |
| 合计 | -- | -- | 48,773,206.44 | -- |

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 未收回的原因 | 相关款项是否发生减值 |
|-----|-----|------|------|-----|--------|------------|
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|------------|---------------|--------------|--------------|
| 应收利息 | 956,295.38 | 10,654,431.01 | 4,083,131.96 | 7,527,594.43 |
| 合计 | 956,295.38 | 10,654,431.01 | 4,083,131.96 | 7,527,594.43 |

(2) 逾期利息

单位：元

| 贷款单位 | 逾期时间（天） | 逾期利息金额 |
|------|---------|--------|
| | | |

(3) 应收利息的说明

应收利息系本集团存入定期存款、票据保证金等计提的利息收入。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------------|----------------|--------|--------------|--------|----------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 7,201,526.95 | 1.47% | 2,639,683.16 | 36.65% | 14,446,765.09 | 4.48% | 2,362,348.55 | 16.35% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 无风险的组合 | 481,725.232.58 | 98.33% | | | 307,558.877.71 | 95.35% | | |
| 组合小计 | 481,725.232.58 | 98.33% | | | 307,558.877.71 | 95.35% | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 970,566.76 | 0.2% | 198,735.36 | 20.48% | 550,779.02 | 0.17% | 315,585.02 | 57.3% |
| 合计 | 489,897.326.29 | -- | 2,838,418.52 | -- | 322,556.421.82 | -- | 2,677,933.57 | -- |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|--------------------------|--------------|--------------|---------|-------------|
| Sovello GMBH | 1,773,496.14 | 886,748.07 | 50% | 逾期时间在 1 年以上 |
| 山东合者光电新能源投资有限公司 | 2,287,980.00 | 686,394.00 | 30% | 逾期时间在 1 年以上 |
| 安徽惠德太阳能科技有限公司 | 514,208.88 | 494,208.88 | 96% | 逾期未收回 |
| ADVANCED SOLAR PHOTONICS | 743,377.93 | 226,868.21 | 31% | 逾期未收回 |
| 北京天恒华意科技发展有限公司 | 1,030,000.00 | 103,000.00 | 10% | 逾期未收回 |
| 宁夏银星能源光伏发电设备制造有限公司 | 852,464.00 | 242,464.00 | 28% | 逾期未收回 |
| 合计 | 7,201,526.95 | 2,639,683.16 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款



□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|---------------------------------|------------|------------|----------|-------|
| 江阴市龙砂铝业 | 441.28 | 441.28 | 100% | 逾期未收回 |
| GreenBrilliance Energy Pvt. Ltd | 184,718.42 | 184,718.42 | 100% | 逾期未收回 |
| PERFECT SOURCE TECHNOLOGY CORP. | 721,897.06 | 375.66 | 0% | 逾期未收回 |
| 皇明洁能控股有限公司 | 55,900.00 | 5,590.00 | 10% | 逾期未收回 |
| 圣睿太阳能科技有限公司 | 7,610.00 | 7,610.00 | 100% | 逾期未收回 |
| 合计 | 970,566.76 | 198,735.36 | -- | -- |

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|------------------|---------|--------------|-------------------|------------|
| 上海山晟太阳能科技有限公司 | 以货物抵债 | 逾期未收回且逾期时间较长 | 318,219.69 | 318,219.69 |
| 内蒙古科盛太阳能科技有限责任公司 | 以货物抵债 | 逾期未收回且逾期时间较长 | 528,298.21 | 528,298.21 |
| 合计 | -- | -- | 846,517.90 | -- |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|--------|------|------|----------|----|
| | | | | |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|--------|------|------|------|-----------|
| | | | | | |

应收账款核销说明

报告期核销坏账的应收账款金额合计121260.27元，无实际核销的大额应收账款。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |
| | | | | |

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|-------------------------------------|--------|----------------|------|----------------|
| REC Modules Pte Ltd | 本公司客户 | 38,865,021.16 | 一年以内 | 7.98% |
| 常州天合光能有限公司 | 本公司客户 | 37,536,419.47 | 一年以内 | 7.71% |
| 浙江昱辉阳光能源江苏有限公司 | 本公司客户 | 37,219,611.42 | 一年以内 | 7.64% |
| SUMITOMO CORPORATION (SHANGHAI) LTD | 本公司客户 | 26,509,866.69 | 一年以内 | 5.44% |
| 江苏精亚集团有限公司 | 本公司客户 | 21,874,929.51 | 一年以内 | 4.49% |
| 合计 | -- | 162,005,848.25 | -- | 33.26% |

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|-----------------|----------|-----------|----------------|
| 苏州爱康低碳技术研究院有限公司 | 同受控股股东控制 | 10,852.20 | 0% |
| 合计 | -- | 10,852.20 | 0% |

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

| 项目 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----------|--------------|---------------|
| 应收账款买断保理 | 7,199,673.22 | |
| 合计 | 7,199,673.22 | |

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元



| 项目 | 期末数 |
|-----|-----|
| 资产: | |
| 负债: | |

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------------|----------------|--------|------|-------|----------------|--------|----------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 无风险的组合 | 130,563,557.70 | 96.05% | | | 116,802,286.17 | 96.9% | | |
| 职工周转备用金的组合 | 5,375,244.23 | 3.95% | | | 3,724,065.04 | 3.09% | | |
| 组合小计 | 135,938,801.93 | 100% | | | 120,526,351.21 | 99.99% | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | 100% | 6,420.00 | 0.01% | 6,420.00 | 100% |
| 合计 | 135,938,801.93 | -- | | -- | 120,532,771.21 | -- | 6,420.00 | -- |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元



| 其他应收款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|---------|---------|------------|-------------------|---------|
|---------|---------|------------|-------------------|---------|

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 理由 |
|--------|------|------|---------|----|
|--------|------|------|---------|----|

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|------|------|------|-----------|
|------|---------|------|------|------|-----------|

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

| 单位名称 | 金额 | 款项的性质或内容 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-----------------------------|----------------|----------|----------------|
| 如皋经济开发区财政分局 | 46,458,486.00 | 借款和利息 | 34.18% |
| 青海省发展投资有限公司 | 40,000,000.00 | 保证金 | 29.43% |
| 张家港市财政局非税收入专户 | 32,777,941.70 | 财政补贴款 | 24.11% |
| 国电龙源电力技术工程有限责任公司 | 1,550,000.00 | 投标保证金 | 1.14% |
| 张家港市清理建设领域拖欠工程款和农民工工资工作领导小组 | 1,000,000.00 | 工程保证金 | 0.74% |
| 合计 | 121,786,427.70 | -- | 89.60% |

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比 |
|------|--------|----|----|------------|
|------|--------|----|----|------------|

| | | | | 例(%) |
|-----------------------------|------|----------------|--|----------------|
| 如皋经济开发区财政分局 | 非关联方 | 46,458,486.00 | 1 年以内 5,498,486 元、 1-2 年 40,960,000 元 | 34.18% |
| 青海省发展投资有限公司 | 非关联方 | 40,000,000.00 | 1 年以内 | 29.43% |
| 张家港市财政局非税收入专户 | 非关联方 | 32,777,941.70 | 1 年以内 32,651,339.7 元、1-2 年 126,602 元 | 24.11% |
| 国电龙源电力技术工程有限责任公司 | 非关联方 | 1,550,000.00 | 1 年以内 | 1.14% |
| 张家港市清理建设领域拖欠工程款和农民工工资工作领导小组 | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 1-2 年 0.74% |
| 合计 | -- | 121,786,427.70 | -- | 89.60% |

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|----|----------------|
| | | | |

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

| 项目 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----|--------|---------------|
| | | |

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

| 项目 | 期末数 |
|-----|-----|
| 资产： | |
| 负债： | |

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|-------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 19,281,127.60 | 93.53% | 8,531,450.02 | 99.36% |

| | | | | |
|---------|---------------|-------|--------------|-------|
| 1 至 2 年 | 1,333,549.86 | 6.47% | 55,121.63 | 0.64% |
| 合计 | 20,614,677.46 | -- | 8,586,571.65 | -- |

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|----------------------|---------|---------------|------|--------|
| JEFONG TECH CO.,LTD. | 非关联方供应商 | 5,087,343.86 | 一年以内 | 预付主材款 |
| 苏州盛隆光电科技有限公司 | 非关联方供应商 | 3,266,596.52 | | 预付材料款 |
| 中央金库 | 非关联方供应商 | 2,970,838.00 | 一年以内 | 预付进口关税 |
| 江阴东华铝材科技有限公司 | 非关联方供应商 | 2,115,305.97 | 一年以内 | 预付材料款 |
| 广东兴发铝业有限公司 | 非关联方供应商 | 1,387,729.47 | | 预付材料款 |
| 合计 | -- | 14,827,813.82 | -- | -- |

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |
| | | | | |

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 78,727,523.12 | | 78,727,523.12 | 94,524,529.25 | | 94,524,529.25 |
| 在产品 | 13,741,612.74 | | 13,741,612.74 | 11,071,350.42 | | 11,071,350.42 |
| 库存商品 | 160,961,766.48 | 5,522,977.55 | 155,438,788.93 | 82,243,039.88 | 2,048,343.73 | 80,194,696.15 |
| 周转材料 | 4,583,060.47 | | 4,583,060.47 | 4,011,610.67 | | 4,011,610.67 |
| 消耗性生物资产 | | | 0.00 | | | |

| | | | | | | |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 委托加工物资 | 5,646,582.85 | | 5,646,582.85 | 50,994,216.13 | | 50,994,216.13 |
| 合计 | 263,660,545.66 | 5,522,977.55 | 258,137,568.11 | 242,844,746.35 | 2,048,343.73 | 240,796,402.62 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 库存商品 | 2,048,343.73 | 5,103,000.00 | | 1,628,366.18 | 5,522,977.55 |
| 合计 | 2,048,343.73 | 5,103,000.00 | | 1,628,366.18 | 5,522,977.55 |

(3) 存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%） |
|------|-----------------------|---------------|-----------------------|
| 库存商品 | 库存商品中部分产品的可变现净值低于存货成本 | 本年已销售 | 1.05% |

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|---------------|---------------|
| 电话费、内贸信保费等 | 18,216,487.60 | 1,334,951.42 |
| 待抵扣税金 | | 4,842.73 |
| 待抵扣增值税进项税额 | 28,434,435.42 | 54,075,158.22 |
| 合计 | 46,650,923.02 | 55,414,952.37 |

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

| 债券项目 | 债券种类 | 面值 | 初始投资成本 | 到期日 | 期初余额 | 本期利息 | 累计应收或已收利息 | 期末余额 |
|------|------|----|--------|-----|------|------|-----------|------|
|------|------|----|--------|-----|------|------|-----------|------|

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 金额 | 占该项投资出售前金额的比例 (%) |
|----|----|-------------------|
|----|----|-------------------|

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|---------------|------------|-------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | |
| 广东爱康太阳能科技有限公司 | 20% | 20% | 1,537,198,923.71 | 969,727,077.18 | 567,471,846.53 | 362,247,044.72 | 1,679,349.15 |
| 江苏爱通新能源科技有限公司 | 40% | 40% | 820,338.93 | 931,690.18 | -111,351.25 | 541,071.69 | -859,908.18 |

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|---------------|------|-------------------|--------------------|------------------|--------------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 广东爱康太阳能科技有限公司 | 权益法 | 20,000.00 0.00 | 100,990.7 38.46 | 335,869.8 3 | 101,326.6 08.29 | 20% | 20% | | | | |
| 江苏爱通新能源科技有限公司 | 权益法 | 10,000.00 0.00 | 293,066.5 8 | -293,066.5 58 | | 40% | 40% | | | | |
| 合计 | -- | 30,000.00 0.00 | 101,283.8 05.04 | 42,803.25 | 101,326.6 08.29 | -- | -- | -- | | | |

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

| 向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目 | 受限制的原因 | 当期累计未确认的投资损失金额 |
|--------------------------|--------|----------------|
| 长期股权投资的说明 | | |

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----|--------|------|------|--------|
| | | | | |

单位：元

| | |
|--|----|
| | 本期 |
|--|----|

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

| 项目 | 期初公允价值 | 本期增加 | | | 本期减少 | | 期末公允价值 |
|----|--------|------|------------|----------|------|---------|--------|
| | | 购置 | 自用房地产或存货转入 | 公允价值变动损益 | 处置 | 转为自用房地产 | |

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况,说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|------------------|---------------|---------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值合计： | 1,091,038,991.41 | 25,741,389.95 | | 4,354,244.05 | 1,112,426,137.31 |
| 其中：房屋及建筑物 | 522,300,959.79 | 10,374,336.60 | | 0.00 | 532,675,296.39 |
| 机器设备 | 208,410,744.85 | 10,439,593.82 | | 1,119,888.59 | 217,730,450.08 |
| 运输工具 | 13,875,446.48 | 2,677,082.40 | | 3,158,639.45 | 13,393,889.43 |
| 发电及输电设备 | 317,642,331.14 | 303,014.40 | | | 317,945,345.54 |
| 办公及其他设备 | 28,809,509.15 | 1,947,362.73 | | 75,716.01 | 30,681,155.87 |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 78,023,220.74 | | 33,746,487.33 | 1,639,666.28 | 110,130,041.79 |
| 其中：房屋及建筑物 | 30,224,130.81 | | 6,091,787.19 | | 36,315,918.00 |
| 机器设备 | 24,392,808.16 | | 11,774,944.99 | 277,444.16 | 35,890,308.99 |
| 运输工具 | 4,375,901.89 | | 1,198,569.76 | 1,349,283.34 | 4,225,188.31 |
| 发电及输电设备 | 11,012,376.58 | | 13,337,289.36 | | 24,349,665.94 |
| 办公及其他设备 | 8,018,003.30 | | 1,343,896.03 | 12,938.78 | 9,348,960.55 |
| -- | 期初账面余额 | -- | | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 1,013,015,770.67 | -- | | | 1,002,296,095.52 |
| 其中：房屋及建筑物 | 492,076,828.98 | -- | | | 496,359,378.39 |
| 机器设备 | 184,017,936.69 | -- | | | 181,840,141.09 |
| 运输工具 | 9,499,544.59 | -- | | | 9,168,701.12 |
| 发电及输电设备 | 306,629,954.56 | -- | | | 293,595,679.60 |
| 办公及其他设备 | 20,791,505.85 | -- | | | 21,332,195.32 |
| 四、减值准备合计 | 7,529,460.21 | -- | | | 7,529,460.21 |
| 其中：房屋及建筑物 | 129,164.21 | -- | | | 129,164.21 |
| 发电及输电设备 | 7,400,296.00 | -- | | | 7,400,296.00 |
| 办公及其他设备 | | -- | | | |

| | | | |
|--------------|------------------|----|----------------|
| 五、固定资产账面价值合计 | 1,005,486,310.46 | -- | 994,766,635.31 |
| 其中：房屋及建筑物 | 491,947,664.77 | -- | 496,230,214.18 |
| 机器设备 | 184,017,936.69 | -- | 181,840,141.09 |
| 运输工具 | 9,499,544.59 | -- | 9,168,701.12 |
| 发电及输电设备 | 299,229,658.56 | -- | 286,195,383.60 |
| 办公及其他设备 | 20,791,505.85 | -- | 21,332,195.32 |

本期折旧额 33,746,487.33 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 10,677,351.00 元。

(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 | 账面净值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 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 | 账面净值 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 种类 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|------|------|--------|--------|
|----|------|------|--------|--------|

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|-----------------|------------|-------------|
| EVA 膜生产厂房 | 暂估转固、产权办理中 | 2013 年 8 月底 |
| 铝边框生产厂房 | 暂估转固、产权办理中 | 2013 年 9 月底 |
| 蓓翔电厂一期、二期 25 兆瓦 | 暂估转固、产权办理中 | 2013 年 9 月底 |

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 铝边框生产厂房 | 4,109,570.41 | | 4,109,570.41 | 4,109,570.41 | | 4,109,570.41 |
| 青海光伏电站三期 20MW 项目 | 203,783,832.05 | | 203,783,832.05 | 167,782,255.02 | | 167,782,255.02 |
| 青海公共租赁房项目 | 6,162,635.00 | | 6,162,635.00 | 6,162,635.00 | | 6,162,635.00 |
| 青海支架厂房项目 | 4,019,000.00 | | 4,019,000.00 | 4,019,000.00 | | 4,019,000.00 |
| 新疆光伏电站一期 20MW 项目 | 230,366,480.63 | | 230,366,480.63 | 223,436,101.17 | | 223,436,101.17 |
| 新材料市政工程 | 2,990,300.00 | | 2,990,300.00 | | | |
| 新材料一期厂房机电安装工程 | 1,969,604.00 | | 1,969,604.00 | | | |
| 新疆光伏电站二期 20MW 项目 | 9,772,644.78 | | 9,772,644.78 | | | |
| 其他 | 17,082,431.17 | | 17,082,431.17 | 462,868.38 | | 462,868.38 |
| 合计 | 480,256,498.04 | | 480,256,498.04 | 405,972,429.98 | | 405,972,429.98 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例 (%) | 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 | 期末数 |
|------------------|----------------|----------------|--------------|--------|------|---------------|--------|---------------|--------------|--------------|---------|----------------|
| 铝边框生产厂房项目 | 212,300,000.00 | 4,109,570.41 | | | | 96.2% | 96.20% | | | | 贷款、募集资金 | 4,109,570.41 |
| 新疆光伏电站一期 20MW 项目 | 250,000,000.00 | 223,436,101.17 | 6,930,379.46 | | 0.00 | 99.8% | 99.80% | 18,677,427.49 | 9,625,707.15 | 6.95% | 贷款、自筹 | 230,366,480.63 |
| 新疆光伏电站二期 | 191,710,000.00 | | 9,772,644.78 | 0.00 | 0.00 | 5.1% | 5.10% | | | | 贷款、自筹 | 9,772,644.78 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|------|------|--------|--------|-------------------|-------------------|-------|-------------|--------------------|
| 20MW 项目 | | | | | | | | | | | | |
| 青海光 伏电厂 三期 20MW 项目 | 200,000, 000.00 | 167,782, 255.02 | 36,001,5 77.03 | | | 99.54% | 99.54% | 10,156,4 83.09 | 5,922,71 0.67 | 6.95% | 贷款、自 筹 | 203,783, 832.05 |
| 青海公 共租赁 房项目 | 6,187,50 0.00 | 6,162,63 5.00 | 0.00 | | 0.00 | 99.8% | 99.80% | | | | 自筹、政 府拨款 | 6,162,63 5.00 |
| 青海支 架厂房 项目 | 8,500,00 0.00 | 4,019,00 0.00 | 0.00 | | | 47.28% | 47.28% | | | | 自筹 | 4,019,00 0.00 |
| 合计 | 868,697, 500.00 | 405,509, 561.60 | 52,704,6 01.27 | 0.00 | 0.00 | -- | -- | 28,833,9 10.58 | 15,548,4 17.82 | -- | -- | 458,214, 162.87 |

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 计提原因 |
|----|-----|------|------|-----|------|
|----|-----|------|------|-----|------|

(4) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|------------------|--------|------------------------|
| 新疆光伏电站一期 20MW 项目 | 99.80% | 工程进度以工程投入占总预算比例为基础进行估计 |
| 新疆光伏电站二期 20MW 项目 | 5.10% | 工程进度以工程投入占总预算比例为基础进行估计 |
| 青海光伏电站三期 20MW 项目 | 99.54% | 工程进度以工程投入占总预算比例为基础进行估计 |
| 青海公共租赁房项目 | 99.80% | 工程进度以工程投入占总预算比例为基础进行估计 |
| 青海支架厂房项目 | 47.28% | 工程进度以工程投入占总预算比例为基础进行估计 |

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元



| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 专用材料 | | | | |
| 专用设备-太阳能电池板 | 189,650,275.87 | 52,560,000.00 | 163,137.12 | 242,047,138.75 |
| 合计 | 189,650,275.87 | 52,560,000.00 | 163,137.12 | 242,047,138.75 |

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期初账面价值 | 期末账面价值 | 转入清理的原因 |
|----|--------|--------|---------|
| | | | |

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------|--------|------|------|--------|
| 一、种植业 | | | | |
| 二、畜牧养殖业 | | | | |
| 三、林业 | | | | |
| 四、水产业 | | | | |

(2) 以公允价值计量

单位：元

| 项目 | 期初账面价值 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面价值 |
|---------|--------|------|------|--------|
| 一、种植业 | | | | |
| 二、畜牧养殖业 | | | | |
| 三、林业 | | | | |
| 四、水产业 | | | | |

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----|--------|------|------|--------|
| | | | | |

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 172,259,708.70 | 7,898,326.33 | | 180,158,035.03 |
| EVA 胶膜技术 | 3,342,387.63 | 7,335,066.66 | | 10,677,454.29 |
| 商标权 | 523,450.00 | | | 523,450.00 |
| 土地使用权 | 154,708,725.60 | | | 154,708,725.60 |
| 软件 | 13,685,145.47 | 563,259.67 | | 14,248,405.14 |
| 二、累计摊销合计 | 9,658,364.88 | 2,600,185.00 | | 12,258,549.88 |
| EVA 胶膜技术 | 1,002,716.28 | 350,496.03 | | 1,353,212.31 |
| 商标权 | 155,192.82 | 26,304.06 | | 181,496.88 |
| 土地使用权 | 7,115,948.41 | 1,539,594.24 | | 8,655,542.65 |
| 软件 | 1,384,507.37 | 683,790.67 | | 2,068,298.04 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 162,601,343.82 | 5,298,141.33 | | 167,899,485.15 |
| EVA 胶膜技术 | 2,339,671.35 | 6,984,570.63 | | 9,324,241.98 |
| 商标权 | 368,257.18 | -26,304.06 | | 341,953.12 |
| 土地使用权 | 147,592,777.19 | -1,539,594.24 | | 146,053,182.95 |
| 软件 | 12,300,638.10 | -120,531.00 | | 12,180,107.10 |
| EVA 胶膜技术 | | | | |
| 商标权 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 软件 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 162,601,343.82 | 5,298,141.33 | | 167,899,485.15 |
| EVA 胶膜技术 | 2,339,671.35 | 6,984,570.63 | | 9,324,241.98 |
| 商标权 | 368,257.18 | -26,304.06 | | 341,953.12 |
| 土地使用权 | 147,592,777.19 | -1,539,594.24 | | 146,053,182.95 |
| 软件 | 12,300,638.10 | -120,531.00 | | 12,180,107.10 |

本期摊销额 2,600,185.00 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
|----|-----|------|------|-----|

| | | | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |
|--------------------|--------------|--------------|--------|--------------|--------------|
| EVA 胶膜快速固化技术 | 6,220,626.54 | 1,114,440.12 | | 7,335,066.66 | 0.00 |
| 低成本高性能太阳能复合背板 | | 1,838,687.31 | | | 1,838,687.31 |
| 汽车减震、减噪 (Auto NVH) | | 251,985.51 | | | 251,985.51 |
| 合计 | 6,220,626.54 | 3,205,112.94 | 0.00 | 7,335,066.66 | 2,090,672.82 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 27.12%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 5.55%。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

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 | 期末减值准备 |
|-----------------|--------------|------|------|--------------|--------|
| 青海蓓翔新能源开发有限公司 | 7,758,936.15 | | | 7,758,936.15 | |
| 合计 | 7,758,936.15 | | | 7,758,936.15 | |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位: 元

| 项目 | 期初数 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末数 | 其他减少的原因 |
|------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------|
| 租入固定资产改良支出 | 7,295,690.58 | 1,063,960.58 | 1,325,453.99 | 256,410.26 | 6,777,786.91 | |
| 自有资产改良 | | | | | | |
| 模具 | 16,206,906.41 | 2,439,364.17 | 1,374,758.74 | 2,953,269.78 | 14,318,242.06 | |
| 托架 | | | | | | |
| 其他 | 916,133.67 | 84,384.96 | 114,084.24 | | 886,434.39 | |
| 合计 | 24,418,730.66 | 3,587,709.71 | 2,814,296.97 | 3,209,680.04 | 21,982,463.36 | -- |

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 1,711,432.35 | 909,088.57 |
| 可抵扣亏损 | 33,265,531.30 | 28,105,200.21 |
| 抵销内部未实现利润 | | 45,777.84 |
| 小计 | 34,976,963.65 | 29,060,066.62 |
| 递延所得税负债： | | |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 652,865.76 | 652,865.76 |
| 可抵扣亏损 | 15,544,323.55 | 15,544,323.55 |
| 合计 | 16,197,189.31 | 16,197,189.31 |

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 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2014 年 | 668,460.35 | 668,460.35 | |
| 2015 年 | 4,459,539.36 | 4,459,539.36 | |
| 2016 年 | 5,372,619.44 | 5,372,619.44 | |
| 2017 年 | 5,043,704.40 | 5,043,704.40 | |
| 合计 | 15,544,323.55 | 15,544,323.55 | -- |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目 | 暂时性差异金额 | |
|---------|---------|----|
| | 期末 | 期初 |
| 应纳税差异项目 | | |
| 可抵扣差异项目 | | |

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目 | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|----|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| | | | | |

| | | | | |
|---------|---------------|--|---------------|--|
| 递延所得税资产 | 34,976,963.65 | | 29,060,066.62 | |
|---------|---------------|--|---------------|--|

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

| 项目 | 本期互抵金额 |
|----|--------|
|----|--------|

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------------|---------------|--------------|------|--------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 2,684,353.57 | 1,131,462.51 | | 970,977.56 | 2,844,838.52 |
| 二、存货跌价准备 | 2,048,343.73 | 5,103,000.00 | | 1,628,366.18 | 5,522,977.55 |
| 七、固定资产减值准备 | 7,529,460.21 | | | | 7,529,460.21 |
| 合计 | 12,262,157.51 | 6,234,462.51 | 0.00 | 2,599,343.74 | 15,897,276.28 |

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|----------------|----------------|
| 固定资产及无形资产预付款 | 31,762,133.30 | 10,023,765.56 |
| 待抵扣增值税进项税额 | 120,924,810.60 | 110,881,957.71 |
| 合计 | 152,686,943.90 | 120,905,723.27 |

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 93,602,119.25 | 150,746,705.00 |
| 抵押借款 | 124,000,000.00 | 82,000,000.00 |
| 保证借款 | 470,000,000.00 | 565,940,950.00 |
| 信用借款 | 170,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计 | 857,602,119.25 | 818,687,655.00 |

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

| 贷款单位 | 贷款金额 | 贷款利率 | 贷款资金用途 | 未按期偿还原因 | 预计还款期 |
|------|------|------|--------|---------|-------|
|------|------|------|--------|---------|-------|

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 150,000,000.00 | |
| 银行承兑汇票 | 735,390,000.00 | 354,070,631.89 |
| 合计 | 885,390,000.00 | 354,070,631.89 |

下一会计期间将到期的金额 885,390,000.00 元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 303,860,311.71 | 477,590,282.90 |
| 1-2 年 | 9,435,967.04 | 5,196,734.49 |
| 2-3 年 | | 6,000.00 |
| 3 年以上 | | |
| 合计 | 313,296,278.75 | 482,793,017.39 |

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
|------|-----|-----|

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

| 债权人名称 | 金额 | 未偿还的原因 |
|--------------|--------------|------------------------|
| 江苏昱诚建设有限公司 | 3,492,797.85 | 工程未结算 |
| 江阴旭盟金属科技有限公司 | 717,168.76 | 工程未结算 |
| 广州擎天实业有限公司 | 560,000.00 | 合同中已约定此部分设备尾款作为质保金暂不支付 |
| 合计 | 4,769,966.61 | |

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|--------------|
| 1 年以内 | 52,969,038.87 | 4,284,010.54 |
| 1-2 年 | 3,387,552.83 | 74,295.07 |
| 2-3 年 | | |
| 3 年以上 | | |
| 合计 | 56,356,591.70 | 4,358,305.61 |

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
| | | |

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

| 债权人名称 | 金额 | 未结转的原因 |
|-------------------------------------|--------------|--------|
| SHENG LIAN INTERNATIONAL GROUP Ltd. | 3,000,000.00 | 未发货 |
| 合计 | 3,000,000.00 | |

34、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 11,414,370.32 | 58,410,750.72 | 60,656,981.60 | 9,168,139.44 |
| 二、职工福利费 | 0.00 | 7,470,103.68 | 6,438,156.03 | 1,031,947.65 |
| 三、社会保险费 | 145,442.97 | 7,944,839.36 | 8,023,520.72 | 66,761.61 |

| | | | | |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 其中:1.医疗保险费 | 36,662.15 | 1,931,707.91 | 1,984,128.32 | -15,758.26 |
| 2.基本养老保险费 | 75,082.20 | 5,069,299.47 | 5,095,949.08 | 48,432.59 |
| 3.年金缴费 | | | | |
| 4.失业保险费 | 7,426.22 | 543,852.36 | 531,665.48 | 19,613.10 |
| 5.工伤保险费 | 21,758.20 | 266,842.32 | 274,365.09 | 14,235.43 |
| 6.生育保险费 | 4,514.20 | 133,137.30 | 137,412.75 | 238.75 |
| 四、住房公积金 | 16,662.00 | 3,238,234.76 | 3,159,879.00 | 95,017.76 |
| 五、辞退福利 | 0.00 | 315,712.77 | 315,712.77 | 0.00 |
| 六、其他 | 140,795.77 | 121,119.97 | 125,135.47 | 136,780.27 |
| 合计 | 11,717,271.06 | 77,500,761.26 | 78,719,385.59 | 10,498,646.73 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 130,827.07 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿 315,712.77 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 3,686.97 | 282,674.11 |
| 企业所得税 | 7,510,752.64 | 7,901,501.40 |
| 个人所得税 | 513,721.87 | 265,412.95 |
| 城市维护建设税 | 1,216.03 | 22,205.44 |
| 印花税 | 50,807.60 | 67,533.25 |
| 土地使用税 | 452,865.02 | 519,417.00 |
| 房产税 | 1,038,083.49 | 1,244,567.65 |
| 教育费附加 | 1,216.03 | 21,984.17 |
| 其他 | 128,403.28 | 44,727.39 |
| 合计 | 9,700,752.93 | 10,370,023.36 |

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|--------------|--------------|
| 长、短期借款应付利息 | 2,837,639.75 | 3,780,339.97 |
| 合计 | 2,837,639.75 | 3,780,339.97 |

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过一年未支付原因 |
|------|-----|-----|-----------|
|------|-----|-----|-----------|

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|---------------|
| 1 年以内 | 7,145,525.77 | 10,201,075.19 |
| 1-2 年 | 800,809.61 | 422,409.64 |
| 2-3 年 | | |
| 3 年以上 | | |
| 合计 | 7,946,335.38 | 10,623,484.83 |

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
|------|-----|-----|

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

本期无账龄超过一年的大额其他应收款

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

| 债权人名称 | 年末数 | 性质或内容 |
|-------------------|--------------|-------------|
| 保证金供应商 | 420,000.00 | 青海投标保证金 |
| 江苏中远国际货运有限公司江阴分公司 | 410,594.72 | 运费 |
| 上海今日在线科技发展有限公司 | 288,867.60 | ORACLE续保服务费 |
| 深圳市聚作照明股份有限公司 | 261,344.00 | 楼顶户外招牌 |
| 合计 | 1,380,806.32 | |

39、预计负债

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
|----|-----|------|------|-----|

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|----------------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 103,100,000.00 | 79,000,000.00 |
| 合计 | 103,100,000.00 | 79,000,000.00 |

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|---------------|
| 抵押借款 | 101,000,000.00 | 59,000,000.00 |
| 保证借款 | | 20,000,000.00 |
| 信用借款 | 2,100,000.00 | |
| 合计 | 103,100,000.00 | 79,000,000.00 |

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|------------------|------------------|------|--------|------|---------------|------|------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 中国银行如皋支行 | 2012 年 02 月 29 日 | 2014 年 04 月 30 日 | 人民币元 | 6.72% | | 25,000,000.00 | | |
| 中国建设银行张家港支行 | 2011 年 03 月 31 日 | 2014 年 01 月 05 日 | 人民币元 | 6.55% | | 21,500,000.00 | | |
| 国家开发银行股份有限公司 | 2012 年 05 月 15 日 | 2014 年 05 月 14 日 | 人民币元 | 7.76% | | 15,000,000.00 | | |
| 中国银行如皋支行 | 2012 年 01 月 19 日 | 2013 年 10 月 31 日 | 人民币元 | 6.72% | | 12,000,000.00 | | |
| 中国银行如皋支行 | 2011 年 12 月 31 日 | 2013 年 10 月 31 日 | 人民币元 | 6.72% | | 10,000,000.00 | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 83,500,000.00 | -- | |

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元



| 贷款单位 | 借款金额 | 逾期时间 | 年利率(%) | 借款资金用途 | 逾期未偿还原因 | 预期还款期 |
|------|------|------|--------|--------|---------|-------|
|------|------|------|--------|--------|---------|-------|

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

| 借款单位 | 期限 | 初始金额 | 利率(%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|------|----|------|-------|------|------|------|
|------|----|------|-------|------|------|------|

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------|--------------|
| 预提费用 | 783,845.43 | 4,162,815.80 |
| 合计 | 783,845.43 | 4,162,815.80 |

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|-----------------|----------------|
| 抵押借款 | 606,000,000.00 | 256,228,500.00 |
| 保证借款 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 信用借款 | 10,100,000.00 | 164,471,500.00 |
| 一年内到期的长期借款 | -103,100,000.00 | -79,000,000.00 |
| 合计 | 533,000,000.00 | 361,700,000.00 |

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|---------------|-------------|-------------|------|--------|------|----------------|------|----------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 中国银行如皋支行 | 2011年10月28日 | 2016年10月26日 | 人民币元 | | | 131,000,000.00 | | 156,000,000.00 |
| 国家开发银行股份有限公司 | 2013年03月13日 | 2028年03月12日 | 人民币元 | 7.21% | | 150,000,000.00 | | 0.00 |
| 国家开发银行股份有限公司 | 2013年04月26日 | 2023年04月24日 | 人民币元 | 6.66% | | 100,000,000.00 | | |
| 中国建设银行张家港支行 | 2011年01月07日 | 2016年01月05日 | 人民币元 | | | 32,100,000.00 | | 55,700,000.00 |
| 中国农业银行张家港塘市支行 | 2011年12月19日 | 2015年12月19日 | 人民币元 | | | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 443,100,000.00 | -- | 241,700,000.00 |

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|
| | | | | | | | | | |

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

| 单位 | 期限 | 初始金额 | 利率 (%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|----|----|------|--------|------|------|------|
| | | | | | | |

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

| 单位 | 期末数 | | 期初数 | |
|----|-----|-----|-----|-----|
| | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 备注说明 |
|---------------------|--------------|------|------|--------------|------|
| 共和县经济商务局公共租赁住房建设项目款 | 3,030,000.00 | | | 3,030,000.00 | |
| 合计 | 3,030,000.00 | | | 3,030,000.00 | -- |

专项应付款说明

根据青海省海南州共和县发展和改革局文件《关于青海蓓翔新能源开发有限公司公共租赁住房建设项目的立项批复》，本公司之孙公司青海蓓翔新能源开发有限公司将获得国家投资412.50万元用于公共租赁住房建设，该补助资金将根据有关规定，实行专项管理，专款专用。本年收到303万元。

46、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 递延收益-政府补助 | 96,939,559.98 | 98,921,100.00 |
| 合计 | 96,939,559.98 | 98,921,100.00 |

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

其中，递延收益明细如下：

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|---------------|---------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | | |
| 土地返还款 | 35,492,460.00 | 35,865,600.00 |
| 光伏并网发电(5MW)项目 | 59,374,999.98 | 60,937,500.00 |
| 科技创新与成果转化专项资金 | 872,100.00 | 918,000.00 |
| 与收益相关的政府补助 | | |
| 光伏电厂国家技术创新补助 | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 |
| 合计 | 96,939,559.98 | 98,921,100.00 |

注：

(1) 本公司之子公司南通爱康金属科技有限公司2011年根据与江苏省如皋经济开发区管委会签订的有关协议取得土地返还款37,360,000.00元，在相关土地使用权使用寿命内分配计入当期损益，本年转入当期损益373140.00元，累计转入损益1867540.00元。

(2) 根据2010年11月23日青海省财政厅、青海省科学技术厅、青海省发展和改革委员会向财政部、科技部和中国

家能源局上报文件《关于调整2010年金太阳示范工程总投资和财政补助资金的请示》（青财建字[2010]1977号），本公司之孙公司青海蓓翔新能源开发有限公司累计收到青海省海南州共和县光伏并网发电项目补助资金62,500,000.00元。本年转入当期损益1,562,500.02元。

(3) 2012年2月，根据苏财教[2010]218号，本公司之子公司苏州爱康薄膜新材料有限公司收到江苏省2010年第十五批省级科技创新与成果转化专项引导资金2,250,000.00元，其中1,080,000.00元专项用于购买设备，按设备的使用年限计入当期损益。

(4) 2012年12月，根据青海省科学技术厅2012年6月28日下发的《关于下达二〇一二年第一批科技项目计划的通知》（青科发计字【2012】136号），本公司之孙公司青海蓓翔新能源开发有限公司收到单产500MW高强度、高耐候光伏组件边框及支架产业化项目补贴1,200,000.00元，由于该项目尚在建设中，不能计入本期损益。

47、股本

单位：元

| | 期初数 | 本期变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 300,000,000.00 | | | | | | 300,000,000.00 |

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 823,825,067.87 | | | 823,825,067.87 |
| 合计 | 823,825,067.87 | | | 823,825,067.87 |

资本公积说明

51、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
| | | | | |



| | | | | |
|--------|---------------|--|--|---------------|
| 法定盈余公积 | 32,361,256.25 | | | 32,361,256.25 |
| 合计 | 32,361,256.25 | | | 32,361,256.25 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-------------------|---------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | 71,591,564.14 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 71,591,564.14 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 4,531,298.30 | -- |
| 期末未分配利润 | 76,122,862.44 | -- |

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 638,484,884.54 | 533,132,649.52 |
| 其他业务收入 | 60,586,236.22 | 37,184,550.13 |
| 营业成本 | 633,517,453.68 | 525,360,425.33 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
|------|-------|-------|

| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他制造业（太阳能配件） | 631,935,424.43 | 554,508,375.52 | 529,577,003.12 | 464,540,149.27 |
| 太阳能电站运营 | 6,549,460.11 | 10,245,318.04 | 3,555,646.40 | 10,057,771.73 |
| 合计 | 638,484,884.54 | 564,753,693.56 | 533,132,649.52 | 474,597,921.00 |

（3）主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 太阳能电池边框 | 467,108,426.17 | 420,695,526.39 | 460,696,779.49 | 405,982,237.81 |
| 太阳能安装支架 | 136,837,320.22 | 110,042,405.53 | 47,476,095.97 | 40,757,395.37 |
| EVA 胶膜 | 17,855,421.72 | 14,187,776.75 | 21,404,127.66 | 17,800,516.09 |
| 太阳能电池板 | 958,980.60 | 954,330.67 | | |
| 电力销售 | 6,549,460.11 | 10,245,318.04 | 3,555,646.40 | 10,057,771.73 |
| 其他 | 9,175,275.72 | 8,628,336.18 | | |
| 合计 | 638,484,884.54 | 564,753,693.56 | 533,132,649.52 | 474,597,921.00 |

（4）主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 内销 | 282,487,187.64 | 237,982,680.58 | 198,414,216.64 | 175,142,835.37 |
| 外销 | 355,997,696.90 | 326,771,012.98 | 334,718,432.88 | 299,455,085.63 |
| 合计 | 638,484,884.54 | 564,753,693.56 | 533,132,649.52 | 474,597,921.00 |

（5）公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-------------------------------------|----------------|-----------------|
| SUMITOMO CORPORATION (SHANGHAI) LTD | 151,972,950.16 | 23.8% |
| 中建材集团进出口公司 | 88,281,666.67 | 13.83% |
| REC Modules Pte Ltd | 48,649,594.65 | 7.62% |
| 浙江昱辉阳光能源江苏有限公司 | 39,919,982.22 | 6.25% |
| Hanwha Q.Cells GmbH | 39,636,733.39 | 6.21% |



| | | |
|----|----------------|--------|
| 合计 | 368,460,927.09 | 57.71% |
|----|----------------|--------|

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

| 固定造价合同 | 合同项目 | 金额 | 累计已发生成本 | 累计已确认毛利(亏损以“-”号表示) | 已办理结算的金额 |
|--------|------|----|---------|--------------------|----------|
| 成本加成合同 | 合同项目 | 金额 | 累计已发生成本 | 累计已确认毛利(亏损以“-”号表示) | 已办理结算的金额 |

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|------|
| 营业税 | 0.00 | 0.00 | |
| 城市维护建设税 | 548,008.27 | 934,774.91 | |
| 教育费附加 | 548,088.85 | 940,791.01 | |
| 合计 | 1,096,097.12 | 1,875,565.92 | -- |

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 物流费用 | 6,343,405.30 | 6,345,251.76 |
| 职工费用 | 4,400,098.74 | 3,356,410.38 |
| 业务宣传费 | 31,100.00 | 40,621.18 |
| 差旅费 | 1,021,172.04 | 1,064,513.04 |
| 业务招待费 | 841,400.17 | 507,426.91 |
| 样品费 | 360,569.11 | 326,961.67 |
| 佣金 | 0.00 | 907,860.00 |
| 售后服务处理费 | 183,122.49 | 319,851.25 |
| 电话费 | 56,432.08 | 101,169.33 |
| 办公费 | 104,194.02 | 81,808.15 |
| 其他 | 2,579,073.69 | 1,373,886.35 |
| 合计 | 15,920,567.64 | 14,425,760.02 |

58、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工费用 | 20,584,767.16 | 26,499,479.43 |
| 物料消耗 | 8,614,903.74 | 11,689,106.92 |
| 固定资产折旧 | 6,686,376.41 | 4,287,191.01 |
| 税金费用 | 4,360,816.78 | 3,051,793.28 |
| 咨询费 | 699,490.03 | 2,314,372.48 |
| 业务招待费 | 1,598,479.21 | 2,087,304.65 |
| 差旅费 | 934,287.15 | 1,629,461.19 |
| 保险费 | 684,987.48 | 370,644.97 |
| 水电费 | 1,159,844.54 | 1,547,590.33 |
| 办公费 | 974,093.67 | 799,975.88 |
| 其他 | 7,081,907.90 | 4,971,422.29 |
| 合计 | 53,379,954.07 | 59,248,342.43 |

59、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 利息支出 | 40,242,832.71 | 34,973,346.18 |
| 利息收入 | -13,906,369.05 | -5,631,169.08 |
| 利息资本化金额 | -11,952,649.71 | -6,220,296.32 |
| 汇兑损益 | 1,517,688.70 | 1,022,615.67 |
| 手续费 | 1,752,042.56 | 1,041,942.00 |
| 其他 | 287,132.55 | 632,564.31 |
| 合计 | 17,940,677.76 | 25,819,002.76 |

60、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 | | -168,000.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | -168,000.00 |
| 合计 | | -168,000.00 |

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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 | 42,803.25 | 5,437,533.64 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | 4,160.00 |
| 合计 | 42,803.25 | 5,441,693.64 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
| | | | |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|---------------|-------------|--------------|--------------|
| 广东爱康太阳能科技有限公司 | 335,869.83 | 5,437,533.64 | 净利润变动 |
| 江苏爱通新能源科技有限公司 | -293,066.58 | 0.00 | 净利润变动 |
| 合计 | 42,803.25 | 5,437,533.64 | -- |

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|------------|
| 一、坏账损失 | 437,313.60 | 214,336.24 |
| 二、存货跌价损失 | 3,474,633.82 | |
| 合计 | 3,911,947.42 | 214,336.24 |

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

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 |
|----|-------|-------|---------------|
| | | | |

| | | | |
|----|---------------|---------------|--|
| 合计 | 28,802,022.89 | 16,164,742.86 | |
|----|---------------|---------------|--|

(2) 政府补助明细

单位：元

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

营业外收入说明

64、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 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 113,908.57 | 1,139,006.73 | |
| 其中：固定资产处置损失 | 113,908.57 | 1,139,006.73 | |
| 对外捐赠 | | 180,820.52 | |
| 罚款支出 | | 31,511.67 | |
| 赔偿支出 | 55,000.00 | 44,639.71 | |
| 其他 | 41,806.47 | 258,935.82 | |
| 合计 | 210,715.04 | 1,654,914.45 | |

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|-----------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 1,444,789.32 | 0.00 |
| 递延所得税调整 | -5,962,674.87 | 43,740.16 |
| 合计 | -4,517,885.55 | 43,740.16 |

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

根据《企业会计准则第34号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释

性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

| 报告期利润 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------------------------|--------|--------|--------|--------|
| | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.02 | 0.02 | -0.12 | -0.12 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.03 | -0.03 | -0.13 | -0.13 |

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|---------------|----------------|
| 归属于普通股股东的当期净利润 | 4,531,298.30 | -36,378,046.64 |
| 其中：归属于持续经营的净利润 | 4,531,298.30 | -36,378,046.64 |
| 归属于终止经营的净利润 | | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -7,518,932.60 | -40,111,682.24 |
| 其中：归属于持续经营的净利润 | -7,518,932.60 | -40,111,682.24 |
| 归属于终止经营的净利润 | | |

② 计算稀释性每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|--------------|----------------|
| 归属于普通股股东的当期净利润 | 4,531,298.30 | -36,378,046.64 |
| 当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分 | | |
| 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分 | 4,531,298.30 | -36,378,046.64 |
| 其中：归属于持续经营的净利润 | 4,531,298.30 | -36,378,046.64 |
| 归属于终止经营的净利润 | | |

③ 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 年初发行在外的普通股股数 | 300,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 加：本年发行的普通股加权数 | | 100,000,000.00 |
| 减：本年回购的普通股加权数 | | |
| 年末发行在外的普通股加权数 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |

④ 计算稀释每股收益时，为发行在外普通股加权平均数的计算过程如下：



| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| 计算基本每股收益的普通股加权平均数 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数 | | |
| 其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数 | | |
| 认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数 | | |
| 回购承诺履行而增加的普通股加权数 | | |
| 计算稀释每股收益的普通股加权平均数 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |

67、其他综合收益

单位：元

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

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--------|----------------|
| 政府补助 | 7,415,550.00 |
| 往来款及其他 | 139,167,915.78 |
| 利息收入 | 5,614,759.79 |
| 罚款收入 | 4,052.10 |
| 合计 | 152,202,277.67 |

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 | 金额 |
|--------|--------------|
| 物流费 | 71,816.00 |
| 水电费及其他 | 9,780,958.85 |
| 咨询费 | 134,854.00 |
| 差旅费 | 2,795,765.93 |



| | |
|-------|----------------|
| 业务招待费 | 1,493,950.89 |
| 业务宣传费 | 108,269.00 |
| 往来款 | 465,090,917.69 |
| 合计 | 479,476,532.36 |

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 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

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 | 金额 |
|------|----------------|
| 银票贴现 | 631,848,814.23 |
| 合计 | 631,848,814.23 |

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 | 金额 |
|-----------|---------------|
| 银行借款及融资费用 | 54,811,127.55 |
| 合计 | 54,811,127.55 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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 | 6,456,419.72 | -36,886,451.16 |
| 加: 资产减值准备 | 3,911,947.42 | 214,336.24 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 33,746,487.33 | 21,005,687.52 |
| 无形资产摊销 | 2,600,185.00 | 2,157,634.76 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,814,296.97 | 3,208,357.31 |
| 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) | 113,908.57 | 1,102,294.90 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | 0.00 | 168,000.00 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 17,940,677.76 | 29,543,991.58 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | 42,803.25 | -5,441,693.64 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -5,916,897.03 | 68,940.16 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | 0.00 | -25,200.00 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -17,341,165.49 | -158,623,375.65 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -194,473,520.05 | -341,835,130.56 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 120,323,058.00 | 95,344,640.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -107,337,305.64 | -389,997,968.32 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 581,834,931.24 | 267,107,174.90 |
| 减: 现金的期初余额 | 260,700,378.36 | 799,764,226.66 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 321,134,552.88 | -532,657,051.76 |

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------|-------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息: | -- | -- |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息: | -- | -- |

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 581,834,931.24 | 260,700,378.36 |



| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 其中：库存现金 | 38,796.95 | 59,801.76 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 581,796,134.29 | 260,640,576.60 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 581,834,931.24 | 260,700,378.36 |

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

| 名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产 | 本期营业收入 | 本期净利润 | 备注 |
|----|--------|--------|-------|--------|-------|----|
|----|--------|--------|-------|--------|-------|----|

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 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 (%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|--------------|------|--------|-------|-------|---------------------|----------------|------------------|-------------------|----------|------------|
| 江苏爱康实业集团有限公司 | 控股股东 | 有限责任公司 | 江苏苏州市 | 邹承慧 | 金属模具的生产；批发零售以及进出口业务 | 200,000,000.00 | 22.67% | 22.67% | 邹承慧先生 | 79909470-5 |

本企业的母公司情况的说明

注1：2012年1月6日，江苏爱康实业集团有限公司根据股东决定和章程修正案的规定增加注册资本12,000.00万元，变更后的注册资本为人民币20,000.00万元，新增注册资本由原股东认缴，变更注册资本后，江苏爱康实业集团有限公司股东仍然是自然人邹承慧。是次增资业经无锡文德智信联合会计师事务所验证，并出具文德会验（2012）第009号验资报告验证。

注2：截至2012年12月31日，邹承慧先生本人和其控制的爱康国际控股有限公司、江苏爱康实业集团有限公司以及实施重大影响的江阴爱康投资有限公司合计持有本公司44.62%表决权股份，本集团最终控制方是自然人邹承慧先生。

2、本企业的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码 |
|-------|-------|------|-----|-------|------|------|----------|-----------|--------|
|-------|-------|------|-----|-------|------|------|----------|-----------|--------|

| | | | | | | | | |
|-------------------|--------|---------|-----|-------|---------|--------|--------|---------------------|
| 南通爱康金属科技有限公司 | 有限责任公司 | 江苏省南通市 | 邹承慧 | 制造业 | 27930 | 100% | 100% | 69548327-5 |
| 苏州爱康薄膜新材料有限公司 | 有限责任公司 | 江苏省苏州市 | 邹承慧 | 制造业 | 28660.8 | 100% | 100% | 55245075-5 |
| 苏州爱康金属科技有限公司 | 有限责任公司 | 江苏省苏州市 | 邹承慧 | 制造业 | 18704.8 | 100% | 100% | 55460744-5 |
| 无锡爱康太阳能电子科技有限公司 | 有限责任公司 | 江苏省无锡市 | 邹承慧 | 制造业 | 1500 | 100% | 100% | 69213924-8 |
| 江阴爱康光伏焊带有限公司 | 有限责任公司 | 江苏省无锡市 | 刘述强 | 制造业 | 1000 | 80% | 80% | 57945203-X |
| 苏州爱康电力开发有限公司 | 有限责任公司 | 江苏省苏州市 | 季海瑜 | 投资和贸易 | 5000 | 100% | 100% | 59399941-0 |
| 香港爱康电力国际控股有限公司 | 有限责任公司 | 香港 | 邹承慧 | 投资 | 1 万港币 | 100% | 100% | 60050613-00-07-12-7 |
| 张家港保税区爱康商贸有限责任公司 | 有限责任公司 | 江苏省张家港市 | 邹承慧 | 贸易 | 2000 | 100% | 100% | 67897492-5 |
| 江阴市爱康万事兴新能源开发有限公司 | 有限公司 | 江苏省江阴市 | 季海瑜 | 光伏发电 | 1500 | 55.56% | 55.56% | 06762338-4 |

3、本企业的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 关联关系 | 组织机构代码 |
|---------------|------|--------|-------|----------|-----------|------------|-------------------|------|------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | |
| 广东爱康太阳能科技有限公司 | 有限公司 | 广东省佛山市 | 陈刚 | 太阳能电池片制造 | 11,111.12 | 20% | 20% | 参股公司 | 69647468-4 |

| | | | | | | | | | |
|---------------------------|------|-------------|----|---------------|----------|-----|-----|------|------------|
| 司 | | | | | | | | | |
| 江苏爱通 新能源科 技有限公 司 | 有限公司 | 江苏省张家 港市 | 叶巍 | 新能源建筑 研究开发 | 1,000.00 | 40% | 40% | 参股公司 | 59562110-4 |

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|-----------------|--------------|----------------------|
| 爱康国际控股有限公司 | 本公司之股东 | 35660156-000-05-10-4 |
| 江阴爱康投资有限公司 | 本公司之股东 | 55376221-6 |
| 江阴爱康农业科技有限公司 | 受实际控制人之近亲属控制 | 69786456-1 |
| 江苏爱康能源开发有限公司 | 同受控股股东控制 | 59395629-3 |
| 江苏爱康房地产开发有限公司 | 同受控股股东控制 | 58550273-4 |
| 苏州爱康低碳技术研究院有限公司 | 同受控股股东控制 | 06189802-9 |

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方 式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------------|--------|-------------------|--------------|-----------------------|--------------|-----------------------|
| | | | 金额 | 占同类交 易金额的 比例(%) | 金额 | 占同类交 易金额的 比例(%) |
| 江阴爱康农业科技 有限公司 | 绿化工程 | 市场化原则定价 | 1,005,229.58 | 0.76% | 7,500,000.00 | 11.47% |
| 江阴爱康农业科技 有限公司 | 盆景 | 市场化原则定价 | 580,376.47 | 0.44% | 35,188.88 | 0.01% |
| 江苏爱康能源开发 有限公司 | 路灯工程 | 市场化原则定价 | 942,988.72 | 0.72% | | |

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方 式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|--------|-------------------|---------|-----------------------|-------|-----------------------|
| | | | 金额 | 占同类交 易金额的 比例(%) | 金额 | 占同类交 易金额的 比例(%) |
| 江阴爱康农业科技 | 旧电脑 | 市场化原则定价 | 3002.29 | 0.00% | | |

| | | | | | | |
|-----------------|------|---------|-----------|-------|--|--|
| 有限公司 | | | | | | |
| 江苏爱康实业集团有限公司 | 销售支架 | 市场化原则定价 | 262.45 | 0% | | |
| 江苏爱康房地产开发有限公司 | 销售支架 | 市场化原则定价 | 4,792.30 | 0% | | |
| 苏州爱康低碳技术研究院有限公司 | 销售支架 | 市场化原则定价 | 37,562.40 | 0.01% | | |

(2) 关联托管/承包情况

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 | 本报告期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|------------------|
| | | | | | | |

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 | 受托/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 | 本报告期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|----------------|
| | | | | | | |

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 本报告期确认的租赁收益 |
|-------|-------|--------|-------|-------|----------|-------------|
| | | | | | | |

公司承租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 本报告期确认的租赁费 |
|-------|-------|--------|-------|-------|---------|------------|
| | | | | | | |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

| 担保方 | 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 |
|--------------|------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 江苏爱康实业集团有限公司 | 本公司 | 180,000,000.00 | 2013年02月22日 | 2015年12月05日 | 否 |

| | | | | | |
|--------------|-----|----------------|------------------|------------------|---|
| 邹承慧、王海芸 | 本公司 | 180,000,000.00 | 2013 年 02 月 22 日 | 2015 年 12 月 05 日 | 否 |
| 江苏爱康实业集团有限公司 | 本公司 | 90,000,000.00 | 2013 年 03 月 06 日 | 2015 年 07 月 01 日 | 否 |
| 江苏爱康实业集团有限公司 | 本公司 | 30,000,000.00 | 2014 年 02 月 08 日 | 2016 年 02 月 07 日 | 否 |
| 江苏爱康实业集团有限公司 | 本公司 | 40,000,000.00 | 2013 年 01 月 25 日 | 2015 年 01 月 24 日 | 否 |
| 邹承慧 | 本公司 | 50,000,000.00 | 2013 年 02 月 14 日 | 2015 年 06 月 10 日 | 否 |
| 江苏爱康实业集团有限公司 | 本公司 | 50,000,000.00 | 2013 年 07 月 11 日 | 2015 年 07 月 10 日 | 否 |
| 邹承慧 | 本公司 | 50,000,000.00 | 2013 年 07 月 11 日 | 2015 年 07 月 10 日 | 否 |
| 江苏爱康实业集团有限公司 | 本公司 | 48,000,000.00 | 2013 年 02 月 18 日 | 2015 年 02 月 17 日 | 否 |
| 江苏爱康实业集团有限公司 | 本公司 | 42,000,000.00 | 2013 年 03 月 18 日 | 2015 年 03 月 17 日 | 否 |
| 邹承慧 | 本公司 | 30,000,000.00 | 2013 年 11 月 27 日 | 2015 年 11 月 26 日 | 否 |
| 江苏爱康实业集团有限公司 | 本公司 | 91,000,000.00 | 2013 年 04 月 18 日 | 2015 年 04 月 17 日 | 否 |
| 邹承慧 | 本公司 | 20,000,000.00 | 2013 年 12 月 04 日 | 2015 年 12 月 03 日 | 否 |

关联担保情况说明

截至2013年6月30日止，江苏爱康实业集团有限公司无偿为本集团借款提供最高额担保，担保总金额为人民币180,000,000.00元，实际使用的借款担保额为人民币145,940,950.00元。

截至2013年6月30日止，邹承慧、王海芸无偿为本集团借款提供最高额担保，担保总金额为人民币180,000,000.00元，实际使用的借款担保额为人民币145,940,950.00元。

截至2013年6月30日止，江苏爱康实业集团有限公司无偿为本集团借款和开立承兑汇票提供最高额担保，担保总金额为人民币90,000,000.00元，实际使用于借款担保人民币70,000,000.00元、开立承兑汇票担保人民币20,000,000.00元。

截至2013年6月30日止，江苏爱康实业集团有限公司无偿为本集团开立承兑汇票提供最高额担保，担保总金额为人民币30,000,000.00元，实际使用担保额为人民币30,000,000.00元。

截至2013年6月30日止，江苏爱康实业集团有限公司无偿为本集团借款提供最高额担保，担保总金额为人民币40,000,000.00元，实际使用的借款担保额为人民币40,000,000.00元。

截至2013年6月30日止，邹承慧无偿为本集团开立承兑汇票提供最高额担保，担保总金额为人民币50,000,000.00元，实际使用的担保额为人民币50,000,000.00元。

截至2013年6月30日止，江苏爱康实业集团有限公司无偿为本集团借款提供最高额担保，担保总金额为人民币50,000,000.00元，实际使用的借款担保额为人民币50,000,000.00元。

截至2013年6月30日止，邹承惠无偿为本集团借款提供最高额担保，担保总金额为人民币50,000,000.00元，实际使用的借款担保额为人民币50,000,000.00元。

截至2013年6月30日止，江苏爱康实业集团有限公司无偿为本集团借款提供最高额担保，担保总金额为人民币48,000,000.00元，实际使用的借款担保额为人民币48,000,000.00元。

截至2013年6月30日止，江苏爱康实业集团有限公司无偿为本集团借款提供最高额担保，担保总金额为人民币



42,000,000.00元，实际使用的借款担保额为人民币42,000,000.00元。

截至2013年6月30日止，邹承慧无偿为本集团借款提供最高额担保，担保总金额为人民币30,000,000.00元，实际使用的借款担保额为人民币15,000,000.00元。

截至2013年6月30日止，江苏爱康实业集团有限公司无偿为本集团借款提供最高额担保，担保总金额为人民币91,000,000.00元，实际使用的借款担保额为人民币10,000,000.00元。

截至2013年6月30日止，邹承慧无偿为本集团开立承兑汇票提供最高额担保，担保总金额为人民币20,000,000.00元，实际使用担保额为人民币20,000,000.00元。

(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 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|--------|--------|----------|-------|---------------|-------|---------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|---------|---------------------|------------|------|------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他非流动资产 | 江阴爱康农业科技 有限公司 | 181,619.99 | | 246,810.54 | |
| 应收账款 | 苏州爱康低碳技术 研究院有限公司 | 10,852.20 | | | |

上市公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|------|-----|------|------|
|------|-----|------|------|

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司无未决诉讼仲裁形成的或有负债

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

| 单位 | 担保金额 | 财务影响 |
|--------------|--|--|
| 苏州盛康光伏科技有限公司 | 最高担保额为人民币10,000万元，实际使用10,000万元。同时该公司可为本公司提供最高为人民币18,100万元的借款担保 | 苏州盛康光伏科技有限公司目前经营情况良好，预期不存在还款困难，因此，对该公司的担保极小可能给本公司造成不利影响。 |

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 资本承诺

人民币元

| 项 目 | 年末数 | 年初数 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 已签约但尚未于财务报表中确认的 | | |
| - 购建长期资产承诺 | 12,341,736.05 | 12,341,736.05 |
| - 大额发包合同 | | |
| - 对外投资承诺 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 合 计 | 15,341,736.05 | 15,341,736.05 |

(2) 其他承诺事项

截至2012年12月31日，本集团无需要披露的其他重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

截至2013年6月30日，本集团无需要披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

| 项目 | 期初金额 | 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 | 期末金额 |
|------|------|------------|---------------|---------|------|
| 金融资产 | | | | | |
| 上述合计 | 0.00 | | | | 0.00 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | 0.00 |

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

| 项目 | 期初金额 | 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 | 期末金额 |
|----------|----------------|------------|---------------|---------|----------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 3.贷款和应收款 | 134,712,056.18 | | | | 344,437,099.60 |
| 金融资产小计 | 134,712,056.18 | | | | 344,437,099.60 |
| 金融负债 | 204,995,664.68 | | | | 49,072,789.42 |

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------------|----------------|--------|--------------|--------|----------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 2,287,705.02 | 0.76% | 1,380,956.95 | 60.36% | 514,208.88 | 0.39% | 257,104.44 | 50% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合并范围内公司往来款项的组合 | 41,420,729.13 | 13.82% | | | 42,958,314.89 | 32.86% | | |
| 无风险的组合 | 255,119,693.95 | 85.12% | | | 87,069,038.33 | 66.6% | | |
| 组合小计 | 296,540,423.08 | 98.93% | | | 130,027,353.22 | 99.46% | | |



| | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|------|--------------|--------|----------------|-------|------------|------|
| | | % | | | | | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 907,056.76 | 0.3% | 185,535.36 | 20.45% | 197,679.02 | 0.15% | 197,679.02 | 100% |
| 合计 | 299,735,184.86 | -- | 1,566,492.31 | -- | 130,739,241.12 | -- | 454,783.46 | -- |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|---------------|--------------|--------------|----------|-------|
| Sovello GMBH | 1,773,496.14 | 886,748.07 | 50% | 逾期未收回 |
| 安徽惠德太阳能科技有限公司 | 514,208.88 | 494,208.88 | 96% | 逾期未收回 |
| 合计 | 2,287,705.02 | 1,380,956.95 | -- | -- |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|---------------------------------|------------|------------|----------|-------|
| 江阴市龙砂铝业 | 441.28 | 441.28 | 100% | 逾期未收回 |
| GreenBrilliance Energy Pvt. Ltd | 184,718.42 | 184,718.42 | 100% | 逾期未收回 |
| PERFECT SOURCE TECHNOLOGY CORP. | 721,897.06 | 375.66 | 0% | 逾期未收回 |
| 合计 | 907,056.76 | 185,535.36 | -- | -- |

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
| | | | | |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|--------|------|------|----------|----|
| | | | | |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|----------|--------|------|------|------|-----------|
| 应收账款核销说明 | | | | | |

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |
| | | | | |

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|-------------------------------------|--------|----------------|------|----------------|
| REC Modules Pte Ltd | 本公司客户 | 38,865,021.16 | 一年以内 | 13.03% |
| 常州天合光能有限公司 | 本公司客户 | 37,533,009.87 | 一年以内 | 12.59% |
| 浙江昱辉阳光能源江苏有限公司 | 本公司客户 | 37,219,611.42 | 一年以内 | 12.48% |
| 青海蓓翔新能源开发有限公司共和光伏电厂 | 关联公司 | 26,871,344.87 | 一年以内 | 9.01% |
| SUMITOMO CORPORATION (SHANGHAI) LTD | 本公司客户 | 26,509,866.69 | 一年以内 | 8.89% |
| 合计 | -- | 166,998,854.01 | -- | 56% |

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|----|----------------|
| | | | |

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------------|----------------|---------|------|--------|----------------|---------|--------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 合并范围内公司往来款项的组合 | 612,680,015.73 | 99.27 % | | | 619,431,021.35 | 99.86 % | | |
| 无风险的组合 | 4,074,447.42 | 0.66% | | | | | | |
| 职工周转备用金的组合 | 439,772.94 | 0.07% | | | 840,203.83 | 0.13% | | |
| 组合小计 | 617,194,236.09 | 100% | | | 620,271,225.18 | 99.99 % | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | 400.00 | 0.01% | 400.00 | 100% |
| 合计 | 617,194,236.09 | -- | | -- | 620,271,625.18 | -- | 400.00 | -- |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

| 其他应收款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|-------------------------------------|---------|------------|-------------------|---------|
| 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提 | | | | |

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 理由 |
|--------|------|------|---------|----|
|--------|------|------|---------|----|

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|------|------|------|-----------|
|------|---------|------|------|------|-----------|

其他应收款核销说明

（4）本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

| 单位名称 | 金额 | 款项的性质或内容 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|---------------------|----------------|----------|----------------|
| 苏州爱康电力开发有限公司 | 272,741,010.88 | 往来款 | 44.19% |
| 新疆爱康电力开发有限公司 | 237,946,773.75 | 往来款 | 38.55% |
| 青海蓓翔新能源开发有限公司共和光伏电厂 | 78,802,957.79 | 往来款 | 12.77% |
| 无锡爱康太阳能电子科技有限公司 | 20,778,944.84 | 往来款 | 3.37% |
| 苏州中康电力开发有限公司 | 1,601,628.47 | 往来款 | 0.26% |
| 合计 | 611,871,315.73 | -- | 99.14% |

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|---------------------|--------|----------------|--|----------------|
| 苏州爱康电力开发有限公司 | 关联方 | 272,741,010.88 | 一年以内 | 44.19% |
| 新疆爱康电力开发有限公司 | 关联方 | 237,946,773.75 | 一年以内 | 38.55% |
| 青海蓓翔新能源开发有限公司共和光伏电厂 | 关联方 | 78,802,957.79 | 一年以内 | 12.77% |
| 无锡爱康太阳能电子科技有限公司 | 关联方 | 20,778,944.84 | 一年以内 6,952,787.6 元、1-2 年 13,826,157.24 元 | 3.37% |
| 苏州中康电力开发有限 | 关联方 | 1,601,628.47 | 一年以内 | 0.26% |

| | | | | |
|----|----|----------------|----|--------|
| 公司 | | | | |
| 合计 | -- | 611,871,315.73 | -- | 99.14% |

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|----|----------------|
|------|--------|----|----------------|

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-----------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|--------------|----------|--------|
| 南通爱康金属科技有限公司 | 成本法 | 279,300,000.00 | 279,300,000.00 | | 279,300,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 苏州爱康薄膜新材料有限公司 | 成本法 | 286,608,000.00 | 286,608,000.00 | | 286,608,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 苏州爱康金属科技有限公司 | 成本法 | 187,048,000.00 | 187,048,000.00 | | 187,048,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 佛山市同兴太阳能器材有限公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | -10,000,000.00 | | 100% | 100% | | 4,028,715.27 | | |
| 无锡爱康太阳能电子科技有限公司 | 成本法 | 14,000,000.00 | 14,000,000.00 | | 14,000,000.00 | 100% | 100% | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|-----|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|------|------|----|------------------|--|--|
| 江阴爱康 光伏焊带 有限公司 | 成本法 | 8,000,000 .00 | 8,000,000 .00 | | 8,000,000 .00 | 80% | 80% | | | | |
| 苏州爱康 电力开发 有限公司 | 成本法 | 50,000,00 0.00 | 50,000,00 0.00 | | 50,000,00 0.00 | 100% | 100% | | | | |
| 香港爱康 电力国际 控股有限 公司 | 成本法 | 64,987,77 3.85 | 64,987,77 3.85 | | 64,987,77 3.85 | 100% | 100% | | | | |
| 张家港保 税区爱康 商贸有限 责任公司 | 成本法 | 19,770,23 9.44 | 19,770,23 9.44 | | 19,770,23 9.44 | 100% | 100% | | | | |
| 广东爱康 太阳能科 技有限公 司 | 权益法 | 20,000,00 0.00 | 100,990,7 38.46 | 335,869.8 3 | 101,326,6 08.29 | 20% | 20% | | | | |
| 江苏爱通 新能源科 技有限公 司 | 权益法 | 1,000,000 .00 | 293,066.5 8 | -293,066. 58 | | 40% | 40% | | | | |
| 合计 | -- | 940,714,0 13.29 | 1,020,997 ,818.33 | -10,628,9 36.41 | 1,011,040 ,621.58 | -- | -- | -- | 4,028,715 .27 | | |

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 468,623,816.58 | 374,434,946.76 |
| 其他业务收入 | 27,007,198.01 | 18,419,764.69 |
| 合计 | 495,631,014.59 | 392,854,711.45 |
| 营业成本 | 469,359,316.69 | 352,422,133.73 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 其他制造业（太阳能配件） | 468,623,816.58 | 430,952,502.53 | 374,434,946.76 | 324,364,924.10 |
| 合计 | 468,623,816.58 | 430,952,502.53 | 374,434,946.76 | 324,364,924.10 |

（3）主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 太阳能电池边框 | 467,664,835.98 | 429,998,171.86 | 374,434,946.76 | 324,364,924.10 |
| 太阳能电池板 | 958,980.60 | 954,330.67 | | |
| 合计 | 468,623,816.58 | 430,952,502.53 | 374,434,946.76 | 324,364,924.10 |

（4）主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 内销 | 127,586,459.65 | 117,000,133.48 | 58,702,854.47 | 51,294,005.16 |
| 外销 | 341,037,356.93 | 313,952,369.05 | 315,732,092.29 | 273,070,918.94 |
| 合计 | 468,623,816.58 | 430,952,502.53 | 374,434,946.76 | 324,364,924.10 |

（5）公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-------------------------------------|----------------|-----------------|
| SUMITOMO CORPORATION (SHANGHAI) LTD | 151,972,950.16 | 32.43% |
| REC Modules Pte Ltd | 49,997,932.46 | 10.67% |
| 浙江昱辉阳光能源江苏有限公司 | 39,919,982.22 | 8.52% |
| Hanwha Q.Cells GmbH | 37,784,505.72 | 8.06% |
| 常州天合光能有限公司 | 37,776,834.84 | 8.06% |
| 合计 | 317,452,205.40 | 67.74% |

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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 | -3,469.12 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 42,803.25 | 5,437,533.64 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | 4,160.00 |
| 合计 | 39,334.13 | 5,441,693.64 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
| | | | |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
| | | | |

投资收益的说明

6、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 | -11,953,361.54 | -28,359,698.68 |
| 加：资产减值准备 | 574,146.75 | -23,946.54 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 5,289,995.11 | 5,828,256.44 |
| 无形资产摊销 | 2,600,185.00 | 1,076,897.43 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,471,658.38 | 3,123,390.81 |
| 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） | 84,750.10 | -36,622.35 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | 168,000.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 15,743,718.16 | 25,106,098.21 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 39,334.13 | -5,441,693.64 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,101,126.11 | 3,591.98 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | -25,200.00 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -89,298,914.61 | 2,895,425.66 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -166,428,540.12 | -191,958,281.45 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -149,430,997.83 | 310,571,686.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -159,510,231.02 | 122,927,904.38 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 291,132,048.95 | 78,738,963.12 |
| 减：现金的期初余额 | 82,836,240.39 | 309,421,460.43 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 208,295,808.56 | -230,682,497.31 |

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

| 项目 | 公允价值 | 确定公允价值方法 | 公允价值计算过程 | 原账面价值 |
|----|------|----------|----------|-------|
|----|------|----------|----------|-------|

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

| 项目 | 反向购买形成的长期股权投资金额 | 长期股权投资计算过程 |
|----|-----------------|------------|
|----|-----------------|------------|

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|--------------------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 2,612.92 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 13,478,614.02 | 张家港光伏组件补助款和金太阳示范工程财政补助款等 |
| 债务重组损益 | 850,000.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 581,288.21 | |
| 减：所得税影响额 | 2,548,465.04 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 313,819.21 | |
| 合计 | 12,050,230.90 | -- |

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

√ 适用 □ 不适用

| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
|----|---------|----|
|----|---------|----|

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.36% | 0.01 | 0.01 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.62% | -0.03 | -0.03 |

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 项目 | 本期期末金额 | 本期期初金额 | 增减变动 | 说明 |
|---------------|------------------|-----------------|-------------|--|
| 货币资金 | 1,012,568,282.23 | 691,433,729.35 | 46.44% | 主要系本期销售回款及筹资流入 |
| 应收票据 | 9,835,636.00 | 23,445,798.99 | -58.05% | 主要系本期采购付款加大了票据结算比例 |
| 应收账款 | 487,058,907.77 | 319,878,488.25 | 52.26% | 主要系本期销售增加所致 |
| 预付款项 | 20,614,677.46 | 8,586,571.65 | 140.08% | 主要系本期采购存货增加预付款项所致 |
| 应收利息 | 7,527,594.43 | 956,295.38 | 687.16% | 主要系应计的本期期末计提银票保证金和定期存单利息增加所致 |
| 在建工程 | 480,256,498.04 | 405,972,429.98 | 18.30% | 主要系本期在建的光伏电站金额增加所致 |
| 开发支出 | 2,090,672.82 | 6,220,626.54 | -66.39% | 主要系已完成的技术开发本期转入无形资产所致 |
| 应付票据 | 885,390,000.00 | 354,070,631.89 | 150.06% | 主要系公司采购业务采用票据结算增加所致 |
| 应付账款 | 313,296,278.75 | 482,793,017.39 | -35.11% | 主要系电站采购物资本期应付款较上期减少所致 |
| 预收款项 | 56,356,591.70 | 4,358,305.61 | 1193.08% | 主要系本期预收新客户货款增加所致 |
| 一年内到期的非流动负债 | 103,100,000.00 | 79,000,000.00 | 30.51% | 主要系本期到期的原长期借款增加所致 |
| 长期借款 | 533,000,000.00 | 361,700,000.00 | 47.36% | 主要系本期新增的长期性项目贷款增加所致 |
| 少数股东权益 | 71,346,534.64 | 43,421,413.22 | 64.31% | 主要系本期青海落翔公司增资、盈利以及新设万事兴公司所致 |
| | 本期金额 | 上期金额 | 增减变动 | 说明 |
| 营业税金及附加 | 1,096,097.12 | 1,875,565.92 | -41.56% | 主要系本期出口抵减内销产品应纳税额减少导致缴纳城建税和教育费附加减少所致 |
| 财务费用 | 17,940,677.76 | 25,819,002.76 | -30.51% | 主要系本期资金用于电站建设并资本化所致 |
| 资产减值损失 | 3,911,947.42 | 214,336.24 | 1725.15% | 主要系本期计提的应收款项坏账准备和存货跌价准备增加所致 |
| 公允价值变动收益 | - | -168,000.00 | -100.00% | 主要系本期未进行远期外汇合约所致 |
| 投资收益 | 42,803.25 | 5,441,693.64 | -99.21% | 主要系所投资的广东爱康公司本期盈利大幅下降所致 |
| 营业外收入 | 28,802,022.89 | 16,164,742.86 | 78.18% | 主要系本期确认的青海光伏电站厂项目电价补贴以及张家港市财政局采购本地组件补贴所致 |
| 营业外支出 | 210,715.04 | 1,654,914.45 | -87.27% | 主要系上期固定资产处置损失较大所致 |
| 所得税费用 | -4,517,885.55 | 43,740.16 | -10428.92% | 主要系个别子公司亏损以及本期计提资产减值损失所致 |
| 少数股东损益 | 1,925,121.42 | -508,404.52 | -478.66% | 主要系控股子公司青海落翔盈利所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -107,337,305.64 | -389,997,968.32 | -72.48% | 主要系本期销售增加同时增加了票据付款所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -374,018,204.47 | -180,298,860.35 | 107.44% | 主要系本期新增电站建设所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 808,234,516.63 | 37,066,928.72 | 2080.47% | 主要系配套运营需求新增贷款所致 |

第九节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 三、载有公司法定代表人签名的2013年半年度报告文本。