

股票简称：日出东方

股票代码：603366

# 日出东方太阳能股份有限公司

## 2012 年年度报告

二〇一三 年三月 二十 日

## 重要提示

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

### 二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	李俊峰	出差	姜风

三、 致同会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人徐新建、主管会计工作负责人李立干及会计机构负责人(会计主管人员)戴乐祥声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：  
公司 2012 年度利润分配预案为：以公司总股本发行后总股本 40,000 万股为基数，每 10 股派发现金红利 7.10 元（含税），共计派发 284,000,000.00 元，剩余未分配利润暂不分配，结转入下一年度。

公司 2012 年度不进行资本公积转增股本。

本预案须经 2012 年年度股东大会审议通过后方可实施。

六、 本年度报告涉及公司未来计划的，但随着市场环境发展变化，有可能进行调整，该部分计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节 释义及重大风险提示 .....	4
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节 董事会报告 .....	11
第五节 重要事项 .....	38
第六节 股份变动及股东情况 .....	43
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	52
第八节 公司治理 .....	60
第九节 内部控制 .....	63
第十节 财务会计报告 .....	65
第十一节 备查文件目录 .....	140

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、股份公司、日出东方	指	日出东方太阳能股份有限公司
太阳雨控股、太阳雨集团、控股集团	指	太阳雨控股集团有限公司，原名江苏太阳雨新能源集团有限公司
中科黄海	指	连云港中科黄海创业投资有限公司
新典咨询	指	江苏新典管理咨询有限公司
太阳神咨询	指	江苏太阳神管理咨询有限公司
月亮神咨询	指	江苏月亮神管理咨询有限公司
复星谱润	指	上海复星谱润股权投资企业（有限合伙）
广发信德	指	广发信德投资管理有限公司
上海谱润	指	上海谱润股权投资企业（有限合伙）
太阳雨太阳能	指	太阳雨太阳能有限公司
山东太阳雨	指	山东太阳雨太阳能有限公司
辽宁太阳雨	指	辽宁太阳雨太阳能有限公司
太阳能研究所	指	江苏省太阳能研究所有限公司
太阳雨贸易	指	连云港太阳雨贸易有限公司
韩国太阳雨	指	Sunrain (Korea) Solareast Energy Co.,Ltd
四季沐歌集团	指	北京四季沐歌太阳能技术集团有限公司
沈阳四季沐歌	指	四季沐歌（沈阳）太阳能有限公司
洛阳四季沐歌	指	四季沐歌（洛阳）太阳能有限公司
江苏四季沐歌	指	江苏四季沐歌太阳能有限公司
连云港四季沐歌	指	四季沐歌（连云港）太阳能有限公司
阳翼九天、四季沐歌工程	指	北京四季沐歌工程技术有限公司，原北京阳翼九天太阳能技术有限公司
广东日出东方	指	广东日出东方空气能有限公司
北京田园牧歌	指	北京田园牧歌文化传媒有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会

交易所、上交所	指	上海证券交易所
上交所网站	指	公司指定信息披露网站，上海证 券交易所官方网站： <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

## 二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的市场竞争风险、原材料价格波动风险、政策风险、管理风险和新产品产业化市场规模化的风险等，敬请查阅本报告第四节董事会报告“董事会关于公司未来发展的讨论与分析”中（五）“可能面对的风险因素及对策”。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	日出东方太阳能股份有限公司
公司的中文名称简称	日出东方
公司的外文名称	Jiangsu Sunrain Solar Energy Co.,Ltd
公司的法定代表人	徐新建

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘伟	戴馨
联系地址	连云港海宁工贸园瀛洲南路 199 号	连云港海宁工贸园瀛洲南路 199 号
电话	0518-85959992	0518-85959992
传真	0518-85807993	0518-85807993
电子信箱	zqb@solareast.com	zqb@solareast.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	连云港海宁工贸园
公司注册地址的邮政编码	222243
公司办公地址	连云港海宁工贸园瀛洲南路 199 号
公司办公地址的邮政编码	222243
公司网址	http://www.solareast.com
电子信箱	zqb@solareast.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
---------------	-----------------------

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

## 五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	日出东方	603366

## 六、 公司报告期内注册变更情况

### (一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 7 月 12 日
注册登记地点	江苏省连云港市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	320700000015701
税务登记号码	320723138972320
组织机构代码	13897232-0

### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见公司 2012 年 4 月 24 日公告的《首次公开发行股票招股意向书》的发行人基本情况。

### (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，截至目前，主营业务一直为太阳能热水器、太阳能热利用产品、太阳能采暖系统、太阳能空调系统、热泵及相关产品的研发、制造、销售及技术服务；机电设备安装；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。主营业务未发生变化。

## (四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

公司上市以来, 截至目前, 控股股东为太阳雨控股集团有限公司 (原名: 江苏太阳雨新能源集团有限公司)。控股股东所持有公司股份及控股地位未发生变化。

## 七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所 名称 (境内)	名称	致同会计师事务所 (特殊普通合伙)
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
	姓名	涂振连、潘汝彬
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	广发证券股份有限公司
	办公地址	广东省广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼
	签字的保荐代表人姓名	张鹏、林文坛
	持续督导的期间	股票上市当年剩余时间及其后两个完整会计年度, 即 2012 年 5 月 22 日至 2014 年 12 月 31 日

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 七、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年 同期增减 (%)	2010 年
营业收入	3,364,793,196.32	3,094,996,696.99	8.72	2,499,008,143.45
归属于上市公司股东的 净利润	426,716,910.81	369,831,136.07	15.38	126,170,198.82
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润	417,283,074.76	360,854,788.73	15.64	255,208,707.26
经营活动产生的现金 流量净额	597,017,049.37	383,716,540.16	55.59	315,030,356.35
	2012 年末	2011 年末	本期末比上 年同期末增 减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的 净资产	3,496,754,603.40	1,182,393,599.30	195.74	872,516,557.10
总资产	4,565,860,146.57	2,014,546,068.02	126.64	1,754,677,738.90

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	1.19	1.23	-3.25	0.42
稀释每股收益 (元 / 股)	1.19	1.23	-3.25	0.42
扣除非经常性损益后的基本 每股收益 (元 / 股)	1.16	1.21	-4.13	0.85
加权平均净资产收益率 (%)	16.92	35.48	减少 18.56 个百分点	22.05
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率 (%)	16.55	34.62	减少 18.07 个百分点	40.11

#### 八、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-813,897.66	-941,917.86	-2,156,319.44

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	20,434,982.32		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		15,682,774.32	6,887,096.30
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			-3,925,267.11
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		935,194.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,703,100.47	-4,297,816.13	-1,093,338.48
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-127,923,796.68
所得税影响额	-4,484,148.14	-2,401,887.67	-826,883.03
合计	9,433,836.05	8,976,347.34	-129,038,508.44

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

总体上来说，2012 年，世界经济形势复杂，宏观经济景气度较低，中国经济增长放缓，房地产行业处在国家宏观调控阶段，中国光伏行业面临美国和欧盟的双反调查，光热行业尽管实现了稳步前进，但是传统市场的发展面临严峻的考验，民用零售市场徘徊前进，商用工程市场大力发展，工业用市场开始凸显增长后劲。公司强化对宏观经济形势的研判，积极转变经营管理模式，结合进入资本市场的契机，加强对发展战略和产品战略的调整，对市场拓展策略研究与分析，提前进行产业基地布局和相关业务架构的调整，充分利用资本引擎，加快技术创新，保持公司在消费者心中的良好形象，进一步提高品牌美誉度，保持企业发展后劲，以良好的经营业绩，回馈社会和股东。

截至报告期末，公司实现营业收入 3,364,793,196.32 元，同比增长 8.72%；实现营业利润 490,091,516.84 元，同比增长 12.16%；实现净利润 426,716,910.81 元，同比增长 15.38%。

#### （一）主营业务分析

##### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,364,793,196.32	3,094,996,696.99	8.72
营业成本	2,226,964,899.20	2,002,449,179.09	11.21
销售费用	520,864,488.04	483,388,667.44	7.75
管理费用	148,251,914.51	150,791,248.87	-1.68
财务费用	-57,808,255.09	-4,144,191.80	1,294.92
经营活动产生的现金流量净额	597,017,049.37	383,716,540.16	55.59
投资活动产生的现金流量净额	-227,451,556.51	-150,032,015.76	1,894.66
筹资活动产生的现金流量净额	1,891,165,046.55	-59,447,883.71	-3,281.22

研发支出	111,954,900.00	106,285,400.00	5.33
------	----------------	----------------	------

## 2、收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

本报告期，公司一方面通过稳产产能来降低单位成本，同时通过创新，实行信息化管理，节能降耗，在成本控制方面取得了明显的效果。销售团队积极拓展市场，适时调整销售战略，扩大销售量，为公司贡献了良好的经济效益。

### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

报告期内，公司主要产品实现销售收入 3,084,482,568.54 元，同比增长 9.96%。其中工程用太阳能热水器、太阳能热水系统同比增长 111.08%，零售太阳能热水器也保持稳定增长态势。销售收入的增长主要原因是公司全面采取了积极的市场调控措施，积极推进营销改革并取得成效。

### (3) 新产品及新服务的影响分析

报告期内，公司投资建设空气能项目，12 年完成基本建设并投产。未来将继续推进空气能项目，继续拓展空气能产品的市场，不断加强华南市场空气能与太阳能互补应用，提高市场占有率，使之成为公司业绩一个新的增长点。

### (4) 主要销售客户的情况

公司前五大销售客户的情况：

客户名称	营业收入总额（元）	占公司全部营业收入的比例%
淮北市隆瑞商贸有限公司	17,359,861.54	0.52%
六安传承动力电器销售有限公司	13,452,755.13	0.40%
六安市致诚电器销售有限公司	11,772,235.04	0.35%
宿州市万程商贸有限公司	11,756,435.29	0.35%
汝南县海鹏水暖门市部	9,845,869.03	0.29%
合计	64,187,156.03	1.91%

报告期内，公司不存在向单个客户销售比例超过 50%的情况。

### 3、 成本

#### (1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
太阳能热利用行业	原材料	1,982,135,618.38	89.01	1,800,167,890.40	89.90	10.11
	直接人工	107,077,554.25	4.81	97,684,734.30	4.88	9.62
	制造费用	137,751,726.57	6.19	104,596,554.39	5.22	31.70
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
太阳能热水器	原材料	1,982,135,618.38	89.01	1,800,167,890.40	89.90	10.11
	直接人工	107,077,554.25	4.81	97,684,734.30	4.88	9.62
	制造费用	137,751,726.57	6.19	104,596,554.39	5.22	31.70

#### (2) 主要供应商情况

##### 公司前五名供应商情况

供应商名称	采购金额 (元)	占采购总额的比例
上海宝钢不锈钢贸易有限公司	191,016,719.20	10.00%
青岛邯钢彩涂板有限责任公司	159,546,849.07	8.32%
山东曜晖太阳能有限公司	114,326,993.05	5.96%
烟台万华聚氨酯股份有限公司	70,793,936.10	3.69%
山西太钢不锈钢股份有限公司	68,384,872.01	3.57%
小计	604,069,369.43	31.51%

报告期内，公司不存在向单个供应商采购比例超过 50%的情况。

#### 4、 费用

项目	本期金额（元）	上期金额（元）	变动金额（元）	变动比例
销售费用	520,864,488.04	483,388,667.44	37,465,820.60	7.75%
财务费用	-57,808,255.09	-4,144,191.80	-53,664,063.29	1294.92%

变动原因说明：

销售费用变化原因主要系公司为了应对 12 年的市场环境，加大市场推广力度，导致营销费用增加所致。

财务费用本期发生额较上期发生额降幅较大，主要系本期收到募集资金用于浮动利率存款，导致利息收入大幅增长。

#### 5、 研发支出

##### (1) 研发支出情况表

单位：万元

本期费用化研发支出	11,195.49
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	11,195.49
研发支出总额占净资产比例（%）	3.20
研发支出总额占营业收入比例（%）	3.33

#### 6、 现金流

##### 现金流量表主要项目变动情况

项目	本期数（元）	上期数（元）	变动比例
收到的其他与经营活动有关的现金	96,571,195.72	29,085,417.23	232.03%
支付的其他与经营活动有关的现金	378,425,698.03	404,304,708.65	-6.40%
支付的其他与投资活动有关的现金	150,000,000.00		
支付的其他与筹资活动有关的现金	122,422,351.95		

变动原因说明：（1）收到其他与经营活动有关的现金变化较大主要系收到的政府补助款、收到的利息收入、收到代收经销商购车款增加所致；（2）支付的其他与经营活动有关的现金变化原因主要系支付的广告宣传费、管理费用、销售费用中的

其他付现费用变化所致；(3) 支付的其他与投资活动有关的现金主要是存入定期存款；(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金主要系发行费用。

## 7、 其它

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司利润构成或利润来源未发生重大变动。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

报告期内，公司无重大资产重组事项。

2012 年 4 月 22 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准日出东方太阳能股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2012]386 号），核准了关于公司首次公开发行不超过 10,000 万股人民币普通股的申请，每股面值 1.00 元，发行价格每股 21.50 元，本次发行募集资金总额为人民币 215,000.00 万元，扣除各项发行费用合计人民币 122,422,351.95 元，本次发行募集资金净额为人民币 2,027,577,648.05 元，以上募集资金到位情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）（原名：天健正信会计师事务所有限公司）“天健正信验（2012）综字第 020057 号”《验资报告》审验。公司于 2012 年 5 月 21 日在上交所挂牌上市。

### (3) 发展战略和经营计划进展说明

发展战略说明：

公司坚持以太阳能光热转换产品的研发、生产和制造为主营业务，努力拓展既定的战略发展目标，并围绕主营业务，积极拓展与光热转换产品和应用相关的增值和互补性产品和产业，以促进和加强公司在国内市场上光热龙头地位的战略发展目标。

经营计划进展说明：

2012 年，公司围绕战略目标，稳步推进各项事业，强化了太阳雨和四季沐歌两个品牌的行业领军品牌地位，对各自的营销网络实施了更加高效的整理和规范；在人力资源和研发投入上对工业工程业务的更大拓展；洛阳工厂进一步发挥着制造基地的优势，超预期的实现了产能释放和对周边市场的支持；空气能产品开始投产并迅速投放市场，取得了初步成功。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

## 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
太阳能热利用行业	3,364,793,196.32	2,226,964,899.20	33.82	8.72	11.21	减少 1.48 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
零售太阳能热水器	2,587,011,609.74	1,682,525,526.97	34.96	0.68	2.0	减少 0.85 个百分点
工程太阳能热水器	323,171,564.05	217,130,200.96	32.81	135.54	134.95	增加 0.17 个百分点
太阳能热水工程系统	174,299,394.75	120,182,750.13	31.05	77.00	87.75	减少 3.94 个百分点

报告期内，公司通过持续加大品牌建设、营销渠道建设的力度，行业优势地位不断得到巩固和加强，市场占有率逐年提高，主营业务利润率继续保持稳中有升的趋势。

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北	87,214,578.02	10.81
华北	398,044,798.32	-8.79
华东	1,145,064,061.64	12.03
华南	89,940,090.96	61.19
华中	827,828,445.77	18.25
西北	212,547,465.70	55.36
西南	226,095,324.41	-4.09
海外	97,747,803.72	-29.96
合计	3,084,482,568.54	9.96

报告期内，华南以及西北地区增长较快，主要原因是这两个地区都是公司的种子市场，前期投入进入到快速增长期；华东以及华中地区属于传统的成熟市场，保持着稳定发展；东北地区的增长来源于适销对路的高寒地区新产品的推广；华北和西南地区受天气影响以及地方政府推行的燃气到户政策有关，有所下降；海外市场主要受美国、欧盟对中国太阳能行业的双反调查影响，以及部分国家如南非调整了政策，限制进口，导致公司几个传统市场在本年度受到较大影响。

### （三）资产、负债情况分析

#### 1、 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)
流动资产	3,812,477,424.80	83.50	1,440,614,154.96	71.51	164.64
其中：货币资金	3,340,039,803.89	11.95	1,079,565,496.79	53.59	209.39
应收账款	37,226,376.08	0.82	32,097,416.48	1.59	15.98
预付款项	128,758,663.17	2.82	88,463,170.70	4.39	45.55
存货	219,202,627.94	4.80	176,196,078.17	8.75	24.41
非流动资产	753,382,721.77	16.50	573,931,913.06	28.49	31.27
其中：固定资产	367,682,729.34	8.05	352,921,348.42	17.52	4.18
在建工程	43,752,625.71	0.96	32,697,126.60	1.62	33.81
无形资产	175,690,271.92	3.85	176,544,971.69	8.76	-0.48
资产合计	4,565,860,146.57		2,014,546,068.02		126.64

分析说明：

货币资金：货币资金期末余额较期初余额增长 209.39%，系本期收到募集资金净额 202,757.76 万元。

预付款项：预付账款期末余额较期初余额增长 45.55%，主要原因系订单需求量

增加，从而增加预付钢材等主要材料的采购款项。

#### （四）核心竞争力分析

当前，公司核心竞争力主要来源于通过多年打造，形成的产业链规模、品牌、销售网络、技术、质量、企业文化等优势。报告期内，在行业增速放缓的情形下，公司仍取得了较高的产品毛利率，是资源转换效益的结果。主要归结为：

##### 1、产业链规模优势

公司是目前国内太阳能热水器行业的龙头企业，是目前国内最主要的太阳能热水器出口生产企业之一，拥有江苏、山东、河南、顺德四大生产基地，形成了集太阳能热水器及太阳能热水系统整机、真空集热管生产能力于一身的产业链格局。

公司具备多类型太阳能热水器及集热系统产品的制造能力和完善的工艺技术，形成了真空管式、平板式、热管式太阳能热水器和工程热水系统等完整的产品线。随着顺德基地的投产，公司在空气能热水器，太阳能与空气能结合供热系统等领域拥有了一定的市场地位。

公司完整的产品线以及产业链格局，形成了明显的综合生产优势和规模生产优势，体现在采购、管理成本分担、专业化的生产设施等方面，继而产生明显的成本优势。

##### 2、品牌优势

公司产品作为最终生活消费品，品牌的知名度与美誉度往往是影响消费者购买行为的重要因素。公司始终将品牌建设作为企业经营管理的重中之重，通过全方位提升和优化管理水平、技术水平、质量水平、售后服务水平，打造出太阳能热水器行业的一线品牌形象，自成立以来在国家商标局先后注册了 200 余项商标，公司“四季沐歌”商标先后被认定为中国驰名商标、十大领军品牌；公司“日出东方太阳雨”太阳能热水器先后被评定为中国名牌产品、江苏省著名商标；公司“太阳雨”品牌先后被评定为中国太阳能热利用产业十大领军品牌、中国太阳能热利用行业著名品牌、华谱奖、产业发展突出贡献奖。

目前，公司品牌在市场上具有较高的知名度，赢得了国家有关部门和消费者的广泛认可，多年积累的品牌优势在公司扩大生产经营规模，创造更大的经济效益过程中发挥着相当重要的作用。

##### 3、销售网络优势

经过十多年的不断积累，公司构建了一个高效率的扁平化国内营销网络，在目前的重点市场区域，以县级区域为单元构建一级经销网络，以乡镇区域为单元构建二级分销网络；实现了以较短的距离、较快的反应服务终端客户和分销客户，并通过不断缩短供应链节约销售费用，以“创造性地为客户提供有价值的服务”为经营理念，着力打造“永久经销商”，保持和加强经销商和消费者对公司的忠诚度。

公司目前已在国内建立了以 3,000 多名一级经销商为中心，覆盖全国 31 个省市自治区、200 多个地市及其大部分县（区）和乡镇的营销网络。公司部分募集资金将用于营销网络建设项目，通过在一、二级城市建设销售服务及工程展示中心，提高城市市场的营销能力，进一步扩大和补充公司的营销网络，缩短产品供应链，保证产品销售的高效率运转。目前，已完成建立武汉、西安、海口销售服务及工程展示中心，2013 年，公司将稳步推进营销网络建设项目的建设。

#### 4、技术优势

公司一直致力于打造行业内一流的研发平台和研发队伍。2008 年，公司被江苏省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局联合认定的“高新技术企业”（2011 年 9 月已通过高新技术企业复审），是国家发改委、科技部、财政部、海关总署、国家税务总局联合认定的“国家认定企业技术中心”，设有国家级“博士后科研工作站”，与北京大学、东南大学等多所国内知名院校建立了横向的“产、学、研”合作关系。此外，公司检测中心获得“中国合格评定国家认可委员会实验室认可证书”。公司拥有德国斯图加特大学 ITW 实验室开发的国际最先进的太阳能综合测试系统，设立了力学实验室和低温实验室，拥有太阳能行业首台“太阳模拟器”检测系统。

公司的研发课题涵盖了太阳能光热应用的各个方面，不仅包括太阳能热水器产品各项升级技术和太阳能建筑一体化示范研究，还开展了太阳能制冷、太阳能发电、太阳能海水淡化实验研究以及太阳能烘干除湿实验研究等其他太阳能光热、光电利用领域的持续研究，为公司持续发展奠定了坚实的基础。经过不断研发创新，目前，公司拥有 62 项国家专利和非专利技术，作为主导或参与起草单位之一起草了 26 项国家标准及行业标准。此外，公司还承担或参与了多项国家和省级火炬计划项目以及科技成果转化项目。

#### 5、质量优势

公司是国内极少数拥有完整产品线生产能力的企业之一,能为客户提供真空管式、平板式、热管式等各类别太阳能热水器以及热水工程系统产品。公司完整的产品系列能够满足不同国家、不同地区对产品的差异化需求。自成立伊始,公司就视产品质量为企业的生命,始终将质量管理放在极其重要的位置,建立起一套完善的质量管理体系,对产品设计开发、生产、安装和服务实施全过程标准化的管理和控制。公司通过了 ISO9001:2008 质量管理体系认证、ISO14001 国际环境管理体系认证、国家强制性产品认证等一系列国内质量认证。公司检测中心被认定为 CNAS 认可实验室。在国际市场上,公司产品的品质亦得到广泛的认可,先后通过欧盟 Solar Keymark、美国 SRCC、加拿大 CSA 等多个国家和地区的国际产品认证。

## 6、企业文化优势

公司秉承“创世界名牌,做百年企业”企业理念,奉行健康可持续发展的企业发展观,坚持在企业创造经济效益的同时,创造性地为客户提供有价值的服务,让员工享受公司成长的成果,通过参与社会公益事业回馈社会。在客户方面,公司力争打造永久经销商,协助客户进行市场开拓并给予支持,加强经销商对公司的忠诚度;在员工方面,公司设立“企业大学”,使个人的能力提升与公司的发展同步,同时优秀核心人员均持有公司股份,以员工和股东的双重身份享受公司发展的成果,稳定了公司人才队伍;公司独具特色的企业文化体系将为公司持续健康发展提供源动力。

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

为打造太阳能热水器及太阳能热水系统整机、真空集热管生产能力于一身的产业链,截止报告期末,公司先后投资设立了 13 家直接或间接拥有 100%权益的子公司。公司持有江苏银行股份有限公司 100 万股,目前,江苏银行处于上市进程中。

根据 2012 年 8 月 10 日召开的第一届董事会第十一次会议决议,目前,子公司四季沐歌(沈阳)太阳能有限公司已完成注销工作。

#### (1) 证券投资情况

无

#### (2) 持有其他上市公司股权情况

无

(3) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
江苏银行股份有限公司	1,000,000	1,000,000	0.01	1,000,000	0	0	长期股权投资	长期股权投资
合计	1,000,000	1,000,000	/	1,000,000	0	0	/	/

(4) 买卖其他上市公司股份的情况

无

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

委托理财产品情况

无

(2) 委托贷款情况

无

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

无

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	首次发行	2,027,577,648.05	7,803,096.57	38,091,971.53	2,036,220,881.10	除以上的披露募集资金使用情况之外,尚未使用募集资金存放于募集资金专户。
合计	/	2,027,577,648.05	7,803,096.57	38,091,971.53	2,036,220,881.10	/

募集资金存放和实际使用情况详见《日出东方太阳能股份有限公司 2012 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
连云港生产基地年产 160 万台太阳能热水器建设项目	否	500,000,000.00	2,881,830.00	3,281,830.00	是	0.66%		建设期	是		
沈阳生产基地年产 50 万台太阳能热水器建设项目	否	180,000,000.00			是			建设期	是		
阳台壁挂式太阳能热水器建设项目	否	150,000,000.00			是			建设期	是		
营销网络建设项目	否	300,000,000.00		27,233,912.86	是	9.08%		建设期	是		
研发中心建设项目	否	120,000,000.00	4,921,266.57	7,576,228.67	是	6.31%		建设期	是		
合计	/	1,250,000,000.00	7,803,096.57	38,091,971.53	/	/		/	/	/	/

## 4、主要子公司、参股公司分析

控股子公司、参股子公司情况如下：

序号	公司名称	主营业务	注册资本	总资产（万元）	净资产（万元）	净利润（万元）
1	太阳雨太阳能有限公司	太阳能热水器的销售	11,000万元	45,327.36	11,800.27	683.45
2	山东太阳雨太阳能有限公司	太阳能真空集热管的生产、销售	5,000万元	7,716.51	6,004.72	108.49
3	辽宁太阳雨太阳能有限公司	太阳能热水器的生产、销售	3,000万元	3,853.11	2,696.37	-145.35
4	江苏省太阳能研究所有限公司	太阳能应用研究,太阳能热水器的生产、销售	1,000万元	3,794.64	3,365.97	1,513.18
5	连云港太阳雨贸易有限公司	太阳能热水器的海外销售	500万元	3,013.47	2,689.81	146.82
6	Sunrain (Korea) Solar Energy Co., Ltd.	太阳能热水器在韩国地区的销售	5,263.50万韩元	156.11	115.06	26.25
7	北京四季沐歌太阳能技术集团有限公司	太阳能热水器的研发与销售	10,000万元	30,037.61	19,336.69	2,060.53
8	四季沐歌（洛阳）太阳能有限公司	太阳能热水器的生产、销售	10,000万元	52,234.91	40,474.04	8,366.40
9	江苏四季沐歌太阳能有限公司	太阳能热水器的销售	3,000万元	36,818.79	6,386.99	1,151.00
10	四季沐歌（连云港）太阳能有限公司	太阳能热水器的生产、销售	1,000万元	1,056.47	1,044.23	20.36
11	北京阳翼九天太阳能技术有限公司	太阳能热水器的研发、生产和销售	1,000万元	1,495.97	908.28	-114.12
12	广东日出东方空气能有限公司	空气能热水器、空气	2000万元	2,205.57	1,650.46	-349.54

		能采暖系统、空气能干燥系统等生产、销售				
13	北京田园牧歌文化传媒有限公司	广告传媒	500万元	499.86	498.34	-1.66
14	江苏银行股份有限公司	银行业务	91亿元			

## 5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

### 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业竞争格局和发展趋势

##### 1、产业总体稳步扎实发展

由于国际金融危机和国内房地产调控等原因，中国太阳能热利用产业发展放缓，但由于这是一个民生产业，太阳能下乡、节能惠民政策实施及建筑节能的需要，使太阳能热利用产业总体稳步扎实发展，仍高于平均经济增速。产业企业抓机遇、想对策、调结构、促发展，在 2012 年仍取得了较好业绩。

##### 2、产业装备现代化升级加速



现代化玻璃窑炉生产线

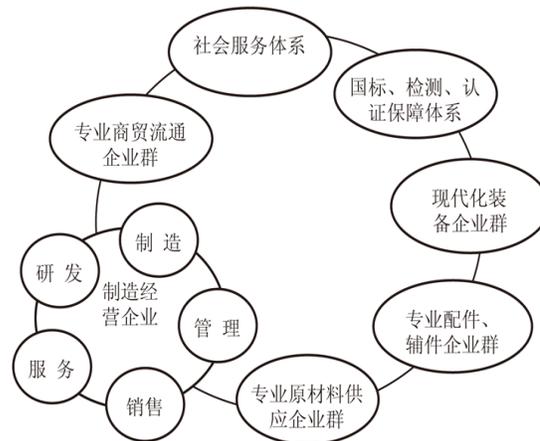
自动化真空管镀膜生产线

适合我国太阳能利用产品制造实情的现代化、自动化、工业化生产设备、工艺不断推陈出新。大型骨干企业华中、中原、东北、西部新基地陆续建成，这些现代化工业化生产设备得到了广泛应用：太阳能真空毛坯管窑炉生产线、真空管自动流水线生产线、全程自动化智能高压发泡线、内外桶水箱连续加工生产线、全自动喷涂生产线、100 万平方米平板板芯生产线、自动化承压搪瓷水箱生产线、控制仪表专

业生产线、热水器组装自动化生产线等等。

### 3、产业化体系日臻完善

随着产业以市场为导向的强化，平板产品、阳台壁挂产品应用增多，工程市场高速增长，工农业等领域广泛应用，太阳能与多能源综合利用加强，太阳能热利用产品结构得到了较大调整，更适合我国地大物博的市场环境，也提高了太阳能热利用的综合产业实力。



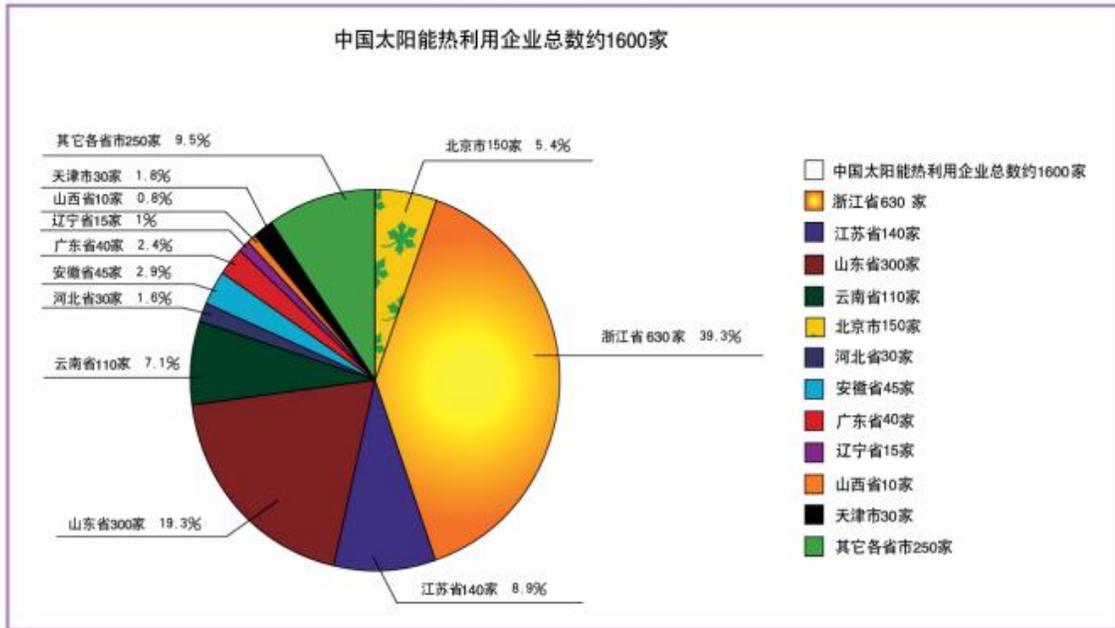
完备的太阳能热水器产业链体系形成

太阳能热水器生产，从配套材料、配件零部件和现代化设备供应形成了较为丰富完善的产业制造链体系。平板太阳能产业从设备到原材料也正在形成完整的链条。另外从研发、制造、销售到市场服务也形成了运营服务链体系，出现了第三方服务机构以及独立的热水运营商。中国太阳能热利用产业完整的化产业体系基本形成。

### 4、产业集中度提高，显现品牌化效应

广大企业积极实施品牌战略，在太阳能下乡政策和惠民节能政策的推动下，市场加速集中整合，产业总的厂家数量由 2800 家集中到 1600 家，行业前 20 强企业占据了市场份额 38% 以上。企业塑造品牌，代理商选销品牌，品牌行业正在形成。

各省市占比图



### 5、经营模式变革资本运营成长

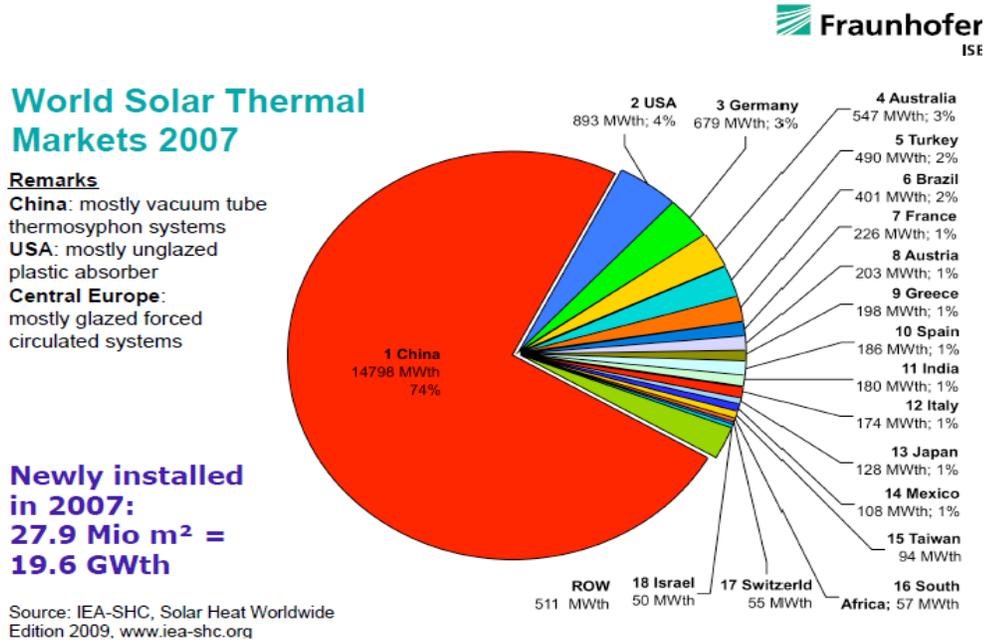
诸多企业开始资本运做，产业的经营模式明显变革。日出东方作为中国太阳能光热第一股 2012 年 5 月在沪市挂牌，澳华在英国伦敦上市，联创在深市上市，太阳能热利用企业开始在资本市场展露头角。还有许多企业在积极筹备上市过程中；不少企业以资产重组为纽带，达成了产业链资源的有效配置，实现了强强联合或优势互补，得以扩张。如天丰公司、四川奥斯特公司等；不少企业引进风投公司、家电集团、房地产企业等金融资本，助力企业快速发展。与此同时，企业内部的两权分离、股权激励、职业经理人等现代企业制度为行业企业广泛采用。

### 6、中国成为世界太阳能热利用中心

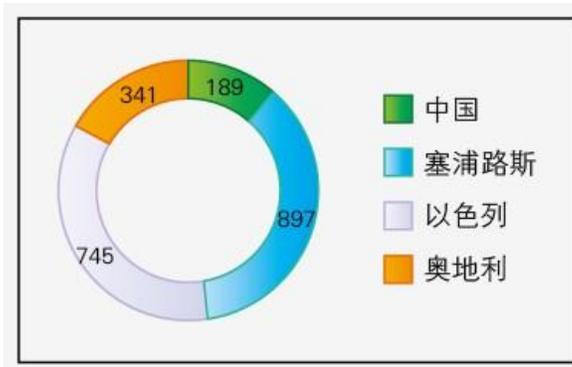
2012 年，中国太阳能热利用总运行保有量为 2.58 亿 m<sup>2</sup>，相当于总装量 180GWth。

2009 年在哥本哈根世界气候大会上，温家宝总理自豪地在演讲中宣布：中国太阳能热水器集热面积世界第一。据 IEA-SHC2009 年数据，我国太阳能热利用安装量和总保有量分别占世界 74%和 56%以上。根据国际能源署 2010 年数据，我国的太阳能热利用保有量占世界的 69.3%。中国不仅是世界上最大的太阳能热水器生产使用国，为全球提供了全玻璃真空管太阳能热水器工业化的典范，而且具有自主知识产

权，产品、技术和装备也不断地输出到一些国家和地区。中国已经成为了世界太阳能热利用中心。



但从相对数看，庞大的人口基数使我国太阳能热水器的千人拥有量仍低于欧盟。2012 年我国太阳能热水器普及率为 189 m<sup>2</sup>/千人，与全球普及率最高的塞浦路斯为 897 m<sup>2</sup>/千人、以色列 745 m<sup>2</sup>/千人和奥地利 341 m<sup>2</sup>/千人还有较大差距。



### 7、产业标准化体系支撑产业成长

标准体系的建立为产业发展和应用领域的扩展起到了重要的支撑作用。随着产业发展，太阳能热利用产业标准逐步完备。目前有国家标准 32 项，行业标准 5 项。涉及了单机产品与工程标准，从产品质量、工程设计、能源计量、实验方法等多方

面，涵盖了太阳能热利用从产品生产到工程安装，甚至售后等各个环节。现在行业正在积极申请两项行业新标准：壁挂热水器设计与验收标准、搪瓷水箱生产标准。目前行业有三个国家级产品检测中心和两个认证中心（质量和环保），即：国家太阳能热水器质量监督检验中心（北京、武汉、昆明）、北京鉴衡认证中心和中国环境标志认证中心。

### 8、改善民生、节能环保贡献突出

太阳能热利用与人民的日常生活密切相关，环保、节能、安全、经济是其典型特点。在建筑能耗中，除城市集中供热系统和热电联产集中供热外，城市居民的生活热水能耗，广大农村居民的采暖、生活热水、炊事、农副产品的干燥等关乎民生的热能消耗正是由于太阳能热利用产业的兴起，才实现用能方式的变革，以太阳能部分解决我国城乡居民的生活用热需求，才成为可能。

太阳能热水器、电热水器和燃气热水器比较中，可见太阳能热水器经济、节能、安全、环保，而且市场份额逐年提升，目前已成为家用热水器的主体。

#### 三种热水器经济效益比较（以典型热水器为例）

项目	电热水器	燃气热水器	太阳能热水器
得热量	100 升热水/日	100 升热水/日	100 升热水/日
设备投资（元）	1200	1000	1800
年运行费用（元）	500	350	5
使用寿命（年）	8	8	10
寿命期内年均使用总投资（元）	650	560	185
投资比（设太阳能为 1）	3.5	3	1

太阳能热利用是典型的绿色低碳经济产业。1~4 类太阳能资源区内平均每平方米太阳能热水器（按 75%加权使用率计算）年可替代标煤为 150kg，相当 417 度电。按目前我国科技水平和能耗状况，各有害气体的排放因子和每平方米太阳能热水器的年减排量，太阳能热水器的环境效益列于下表。

	排放因子 (kg/kgce)	年减排量 (kg)	年环境效益 (元/kg)	寿命期内总环境 效益（元）
1.有害气体排放				
SO <sub>2</sub>	0.022	4.85	10.26	49.8
NO <sub>2</sub>	0.01	2.2	1.8	3.96
烟尘	0.017	3.75	4.48	16.8

温室气体 CO <sub>2</sub>	1.79	322	0.20	64.4	每平 方米
2.总效益			75.02	750.2	

### 太阳能热水器环境效益

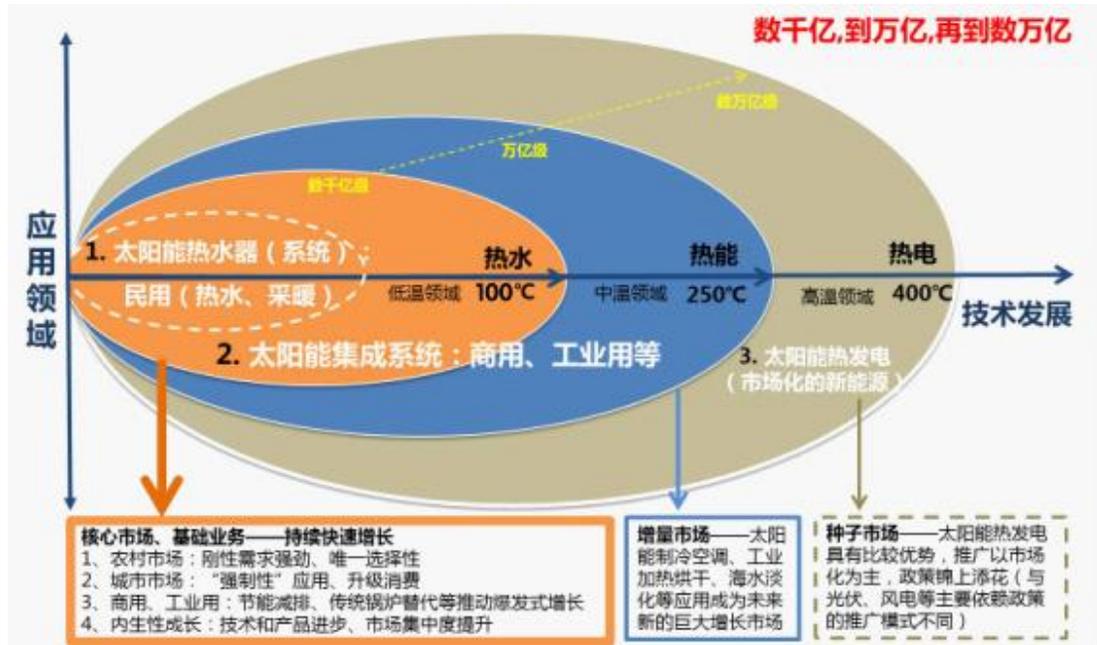
#### 9、自主知识产权和持续商业化产业

在内无参照、外无引进的条件下，我国太阳能热水器产业依靠中国人自己的智慧和力量，从技术研发、产品、工艺、装备和制造等方面形成了完善的自主知识产权体系，实现了工业化生产模式，具有独一无二的国际竞争力，相对于其它可再生能源领域，是典型的具有高度核心竞争力的民族产业。

我们认为产业成功在于它的“持续商业化产业模式”：符合市场需求；产学研深度结合，走出一条从实验室到店铺的绿色通道；科普创市场，走出一条无依赖的独立自主道路；无边界创新整合，将触角开放性地延伸到产业之外，探寻能与自身产生共鸣效应的领域，走出一条由草根而主流的高品位之路。

国家能源局新能源和可再生能源司司长王骏先生讲“成功的中国太阳能热利用模式”，把产业成功的主要原因归结为三点：第一是市场化，第二是分散化，第三是后发优势。

#### 10、中高温技术突破拓宽应用领域



太阳能热利用中温系统的应用范围涉及到工业的各个方面，具有无限广阔的商业前景，在我国目前已处于起飞前夜，可以广泛地应用于采暖、空调、纺织、印染、造纸、橡胶、海水淡化等各种需要热水和热蒸汽的生产和生活领域。正随着其发展改变着太阳能热利用产业格局，拓展太阳能热利用的领域，使其由简单的太阳能热水应用扩展到更大意义上的太阳能热能应用，并且更新了人们对太阳能热利用概念的认识。工业热水、海水淡化等太阳能热利用示范项目及工程效果显著。如浙江省绍兴某染织厂用 5 万 m<sup>2</sup> 的太阳能集热系统为工厂供热水。佛山三水佳利纺织公司 3000 m<sup>2</sup> 太阳能热水系统日供热水 300 吨，用于工业过程和工业用热余热。太阳能工业用热在各行业推广应用，热力能耗 10% 用太阳能中温加热替代，年产值巨大。

### 太阳能中温系统的应用领域

工业利用领域	用途	热能形式	温度
食品加工	冲洗	水蒸气	80°C~150°C
玻璃加工	压平	空气	110°C-150°C
塑料加工	引发 快速分离	蒸汽 蒸汽	130°C~150°C 150°C

	挤压 混合	蒸汽 蒸汽	150℃ 150℃
木材加工	窖内烘干	空气	80℃~120℃
合成橡胶	引发 单体回收 干燥	蒸汽 蒸汽 蒸汽(空气)	130℃ 130℃ 130℃
纺织工业	漂洗 处理 干燥	水 蒸汽 蒸汽(空气)	80℃~100℃ 80℃~30℃ 80℃~140℃
公路建设	融化沥青	蒸汽	120℃~150℃
烟草行业	烘干 制丝	蒸汽	150-200℃



工业用太阳能热利用中温系统工程



混联式太阳能多功能果蔬干燥成套设备

### 11、工程市场发展提速

2012 年工程市场呈现了大型化和规模化的趋势。一个工程安装两三千台太阳能甚至四五千台，已经较为常见，而且很多大工程被中小企业中标。工程主要集中于保障房、房地产项目及新农村建设、学校工程。工程市场 2010 年占市场总量 40%左右，2011 年约为 45%，2012 年占据了半壁江山。支撑起了太阳能热利用的发展速度。

### 12、国家重视，产业前景光明

在太阳能热利用进入国家战略性新兴产业规划之后，“十二五”可再生能源规划中，太阳能热利用又明确了四亿平方米发展目标，政府并采取了相应措施；国务院总理温家宝在 2012 年 5 月国务院常务会议中明确表示，支持自给式太阳能等新能源产品进入公共设施和家庭；在“太阳能下乡”之后，2012 年 6 月国家启动太阳能惠民补贴工程；国家能源局发布《关于鼓励和引导民间资本进一步扩大能源领域投资的实施意见》，意见明确指出民间资本在太阳能热利用、制造等领域居于主导地位，

并出台了包括支持太阳能热利用在内的发展措施。

在太阳能光热产业发展过程中，国家住建部、商务部、科技部、财政部、能源局等国家部委相关部门出台了诸多支持政策。如财政部、住建部“可再生能源示范工程”，科技部“十二五”科技攻关中的中高温利用，国家发改委的产业技术改造等项目等。科技部《光电规划》太阳能光热发电成为重点内容之一。2012年秋季，财政部、住房和城乡建设部联合发文，进一步完善可再生能源建筑应用政策和资金分配管理方式，以此推进太阳能等新能源产品进入公共设施领域和百姓家庭。2013年3月6日，国家工信部发布了“关于促进太阳能热水器行业健康发展的征求意见稿”，将进一步促进行业集中度提升和健康发展。

地方政府优惠政策频频发布，全国绝大多数省市自治区一百多个城市出台了太阳能强制安装政策、太阳能热水系统安装补贴政策或太阳能产业发展规划，要求新建或改建12层以下建筑必须安装太阳能，有些省份如山东、北京还对太阳能热水系统安装给予高比例财政补贴。这些举措，大大地推动了区域市场的快速发展。

## （二）公司发展战略

公司坚持以太阳能光热转换产品的研发、生产和制造为主营业务，努力拓展既定的战略发展目标，并围绕主营业务，积极拓展与光热转换产品和应用相关的增值和互补性产品或产业，以促进和加强公司在国内市场上光热龙头地位的战略发展目标。努力实现在未来三到五年，销售收入实现大幅增长，市场占有率有较大幅度提升，进入国家工信部政策扶持的“行业龙头企业”序列。

## （三）经营计划

未来一段时期内，公司将紧紧围绕既定的战略目标，积极推进各个战略子目标的稳步实施，在一定程度上，积极加大“太阳雨”和“四季沐歌”两个产品品牌的行业领军地位，通过创新、变革、联合、整合等途径使其各自的市场占有率能够快速提升，并进一步改进渠道运营模式，提升运营和管理效率；公司将进一步加大对工程业务的变革性调整，加大对工程产品的研发和市场推广投入，建立太阳能与建筑一体化示范基地，力争使公司的工程业务不断实现倍速增长；优化洛阳工厂的运营、管理效率，提升生产效率，强化其在区域市场上的生产基地对市场的支持与支

撑作用；继续拓展空气能等相关联产品的应用以及不断加强与现有产业的互补；利用资本优势，积极响应国家和行业号召，发挥自身优势，为产业升级和提升行业集中度贡献应有贡献。

#### （四） 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2013 年，公司主要投资项目是募投项目的推进，所需资金主要从募集资金支出。

#### （五） 可能面对的风险

##### 1、市场竞争风险

随着我国居民收入水平逐步提高和环境保护意识的不断加强，太阳能热水器产品作为一种具有节能环保优势的最终消费产品，市场潜力巨大，但行业内参与市场竞争的企业众多，市场集中度较低，行业竞争较为激烈。目前，国内太阳能热水器生产企业约 2,800 家，其中，销售收入在 1 亿元以上约 20 家左右，其他都是一些规模小，甚至作坊式的小企业，公司的主要竞争对手为行业内大中型企业。在未来的行业发展过程中，若公司未能准确把握行业发展的动态，及时抓住市场机遇，可能与行业内大中型企业的竞争中处于不利地位。

公司是太阳能热水器行业的龙头企业，拥有较强的产业链优势、品牌优势、渠道优势和突出的行业地位，公司在不断加强太阳能热水器零售市场的占有率外，工程市场的发展势头也很强劲，报告期内，工程市场实现收入翻番。随着市场竞争的日益加剧，市场整合不可避免，缺乏核心竞争力的厂商将逐步退出市场，市场份额将向实力较强的企业集中。

##### 2、原材料价格波动风险

公司生产经营所需占比最大的主要原材料为镀锌板、不锈钢、彩涂板等金属板材，近年来，该等原材料的市场价格出现了较大幅度的波动，对公司产品成本产生了一定的影响，进而影响到公司的经营业绩。

公司采取了各种措施应对主要原材料价格波动的风险，如开发附加值更高的新产品、改进技术工艺、成立专门小组跟踪和分析材料价格以及与供应商建立长期合作关系等方式。

##### 3、政策风险

经过行业内企业多年的自主市场推广，太阳能热水器凭借其经济、环保、安全、

适用范围广的优良特性，产品市场需求得到快速增长，未来市场发展空间广阔。同时，作为清洁的可再生能源，太阳能利用的相关产业在全球能源危机的背景下得到国家和地方政府的重视和扶持。近年来，国家和地方政府陆续颁布或出台了以《中华人民共和国可再生能源法》为基础的一系列法律法规、产业引导政策或扶持措施。国家和地方政府的产业引导和扶持政策在一定程度上加快了行业的发展，如果国家或地方政府调整扶持太阳能热水器行业的政策或手段，可能影响行业的发展步伐和公司的产品销售。

针对政策风险，本公司将一如既往地重视技术投入、产品创新，开发新的市场消费点，扩大市场份额，提高公司的整体竞争力和盈利能力，以增强对政府优惠政策变化的适应能力。

#### 4、管理风险

随着公司规模的不不断扩大，特别是公司上市后，公司资产和经营规模的迅速扩大，使得公司组织架构和管理体系趋于复杂化，公司的经营决策、风险控制的难度大为增加，对公司管理团队的管理水平及驾驭经营风险的能力提出更高的要求。如果公司在业务循环过程中不能对每个关键控制点进行有效控制，将对公司的高效运转及资产安全带来风险。

在管理方面，公司已经建立了比较完善的法人治理结构和比较完善的内部控制制度，形成了专业管理、民主决策的管理体制，以及以市场和研发两头为重的哑铃型管理架构，公司管理层素质较高。公司从 2002 年起全面实施 ERP 计划，每年对业务流程研究和改进，以提高物流和资金流管理效率；另一方面，完善内部激励机制，不断丰富和发展公司多年来形成的企业文化，不断从公司内部选拔、培养管理人才，同时积极从公司外部引进富有经验的高层次管理人才，充实公司管理人员队伍。

#### 5、新产品产业化、市场规模化的风险

报告期内，公司新设空气能项目，尽管公司已在几年前完成新项目的技术贮备，但是目前空气能产品受到产能的限制，且新产品从推出到全面市场化需要一定的周期，能否有效契合市场需求和取得消费者认可，能否形成技术优势与市场优势也存在一定的不确定性，这些因素均会影响公司新产品的拓展进程及成果。

针对新产品的产业化、市场规模化的风险，本公司已经或将要采取以下措施：继续

推进空气能生产线建设，扩大生产规模；对相关技术进行了长期研发并不断改进升级，形成专利或专有技术，形成空气能与太阳能结合的技术优势；利用公司完善的营销渠道和品牌优势，合理设计新产品的市场运作模式和销售政策。

### 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

不适用

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

不适用

### 四、 利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

##### 1、现金分红政策制定、调整情况

公司根据有关法律法规的规定，综合考虑广大股东与公司长远发展的关系，特别是为充分保护中小投资者的合法权益，于 2011 年 3 月 2 日公司 2010 年年度股东大会审议通过《日出东方太阳能股份有限公司章程（草案）》（上市后适用），以及 2011 年 12 月 16 日公司 2011 年第二次临时股东大会通过《日出东方太阳能股份有限公司章程（草案）修正案的议案》，修订了利润分配政策和现金分红政策。相关内容详见公司于 2012 年 4 月 23 日刊登于上交所网站的《首次公开发行股票招股说明书》第十四节股利分配政策。

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37 号）、中国证监会江苏证监局《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》（苏证监公司字【2012】276 号要求，公司于 2012 年 8 月 31 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修订公司章程的议案》，相关内容详见公司于 2012 年 8 月 23 日、2012 年 8 月 31 日刊登于上交所网站的《日出东方太阳能股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会会议资料》、《日出东方太阳能股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会会议决议公告》。

##### 2、现金分红政策执行情况

报告期内，公司严格按照中国证监会、公司《章程》的规定执行了现金分红政策，公司 2011 年度现金分红方案经公司 2012 年 6 月 21 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过，于 2012 年 7 月 18 日按相关规定实施完毕。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	7.10	0	284,000,000.00	426,716,910.81	66.55
2011 年	0	3.50	0	140,000,000.00	369,831,136.07	37.86
2010 年	0	2.00	0	60,000,000.00	126,170,198.82	47.55

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 九、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

不适用

### 十、 破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

### 十一、 资产交易、企业合并事项

不适用

### 十二、 公司股权激励情况及其影响

不适用

### 十三、 重大关联交易

不适用

### 十四、 重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

不适用

#### (二) 担保情况

不适用

#### (三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

### 十五、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东、实际控制人	控股股东控股集团出具了《避免同业竞争承诺函》，主要内容为：“一、本公司及本公司控制的其他企业未经营或从事任何在商业上对发行人及其所控制的公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动。二、本公司及本公司控制的其他企业在今后的任何时间不会以任何方式经营或从事与发行人及其所控制的公司构成直接或间接竞争的业务或活动。凡本公司及本公司控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与发行人及其所控制的公司生产经营构成竞争的业务，本公司及本公司控制的其他企业会将上述商业机会让予发行人。三、如果本公司及本公司控制的其他企业违反上述声明、保证与承诺，并造成发行人经济损失的，本公司同意赔偿相应损失。”	长期	否	是	不适用	不适用
	股份限售	公司股东、实际控制人及其关联方、董事、监	控股集团、新典咨询、太阳神咨询、月亮神咨询承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。 实际控制人徐新建及其关联方徐正然、吴典华、徐新海等 4 名自然人承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份； 李骏、陈荣华、万旭昶、刘伟、王万忠、焦青太、李立干、陆剑、张亚明、高峰、王统华、朱宁、杨志权、成志明、梁自全、窦建清、江长海、连祥辉、张璠、徐忠承诺：自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。 中科黄海、复星谱润、上海谱润承诺：自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该	2013 年 5 月 21 日，2015 年 5 月 21 日，长期	是	是	不适用	不适用

	<p>事、 高级 管 理 人 员</p>	<p>部分股份； 广发信德承诺：自公司股票上市之日起 18 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。 除前述锁定期外，公司董事、监事及高级管理人员徐新建、王万忠、李立干、李骏、张磊、刘伟、杨井奇、杨志权、封勇、万旭昶、陈荣华、张亚明、窦建清、连祥辉等 14 人承诺：在任职期间，每年转让的股份不超过其直接或间接持有公司股份数的 25%；在离职后 6 个月内，不转让其直接或间接持有的公司股份；在申报离职 6 个月后的 12 个月内，转让的公司股份不超过其直接或间接持有公司股份总数的 50%。</p>					
--	----------------------------------	---	--	--	--	--	--

## 十六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	现聘任	
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	
境内会计师事务所报酬	1,000,000.00	
境内会计师事务所审计年限	3	
保荐人	名称	报酬
	广发证券股份有限公司	99,750,000.00

2012年6月21日召开2011年度股东大会审议通过了《关于聘任公司2012年度审计机构的议案》，决定聘任天健正信会计师事务所有限公司为公司2012年度审计机构。公司于2012年8月2日收到天健正信会计师事务所有限公司《关于变更2012年度财务报表审计机构的函》。因业务发展需要，天健正信会计师事务所有限公司与京都天华会计师事务所合并，合并后天健正信会计师事务所有限公司更名为“致同会计师事务所（特殊普通合伙）”。前述事项已经国家工商行政管理总局核准，并取得了北京市工商行政管理局换发的企业法人营业执照。因此，公司2012年度审计机构更名为“致同会计师事务所（特殊普通合伙）”。以上会计师事务所名称变更不涉及公司更换审计机构的事项。

十七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十八、面临暂停上市和终止上市风险的情况

(一) 导致暂停上市或终止上市的原因以及公司采取的消除暂停上市或终止上市情形的措施

报告期内，公司无暂停上市和终止上市风险的情况发生。

(二) 终止上市后投资者关系管理工作的详细安排和计划  
不适用

## 十九、 其他重大事项的说明

(一) 公司首次公开发行股票并上市的情况，详见 2012 年 4 月 23 日刊登于上交所网站的发行上市相关公告。

(二) 公司高级管理人员变动情况，详见公司 2012 年 6 月 1 日、2012 年 8 月 13 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上交所网站的《第一届董事会第十次会议决议公告》(临 2012-001) 及《第一届董事会第十一次会议决议公告》(2012-009)。

(三) 公司控股股东更名及增资情况，公司控股股东的名称由“江苏太阳雨新能源集团有限公司”更名为“太阳雨控股集团”，注册资本增加至 5000 万元人民币。控股股东持有本公司的股份数量、比例及本公司的实际控制人均未发生变化。详见 2012 年 10 月 27 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上交所网站的《关于控股股东名称、注册资本发生变更的提示性公告》(临 2012-020)。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	300,000,000	100						300,000,000	75
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	300,000,000	100						300,000,000	75
其中：境内非国有法人持股	285,378,900	95.13						285,378,900	71.34
境内自然人持股	14,621,100	4.87						14,621,100	3.66
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			100,000,000				100,000,000	100,000,000	25
1、人民币普通股			100,000,000				100,000,000	100,000,000	25
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	300,000,000	100	100,000,000				100,000,000	400,000,000	100

##### 2、股份变动情况说明

## (1) 股份变动的原因

公司向社会公众首次发行人民币普通股（A 股）股票 100,000,000 股。

## (2) 股份变动的批准情况

本次发行新股，经公司董事会、股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可 [2012]386 号文件核准。

## (3) 股份变动的过户情况

公司的全部股份 400,000,000 股已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司履行登记手续。

## (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
控股集团 (原名江苏太阳雨新能源集团有限公司)	231,000,300	0	0	231,000,300	公开发行前股东	2015-5-21
中科黄海	19,500,000	0	0	19,500,000	公开发行前股东	2013-5-21
新典咨询	7,126,200	0	0	7,126,200	公开发行前股东	2015-5-21
太阳神咨询	7,126,200	0	0	7,126,200	公开发行前股东	2015-5-21
月亮神咨询	7,126,200	0	0	7,126,200	公开发行前股东	2015-5-21
吴典华	5,999,400	0	0	5,999,400	公开发行前股东	2015-5-21
复星谱润	5,400,000	0	0	5,400,000	公开发行前股东	2013-5-21
广发信德	4,500,000	0	0	4,500,000	公开发行前股东	2013-11-21
上海谱润	3,600,000	0	0	3,600,000	公开发行前股东	2013-5-21
李骏	801,000	0	0	801,000	公开发行前股东	2013-5-21
陈荣华	801,000	0	0	801,000	公开发行前股东	2013-5-21
万旭昶	710,100	0	0	710,100	公开发行前股东	2013-5-21
刘伟	710,100	0	0	710,100	公开发行前股东	2013-5-21
王万忠	622,200	0	0	622,200	公开发行前股东	2013-5-21
焦青太	622,200	0	0	622,200	公开发行前股东	2013-5-21
李立干	534,000	0	0	534,000	公开发行前股东	2013-5-21
陆剑	534,000	0	0	534,000	公开发行前股东	2013-5-21
张亚明	443,100	0	0	443,100	公开发行前股东	2013-5-21
高峰	355,200	0	0	355,200	公开发行前股东	2013-5-21
王统华	355,200	0	0	355,200	公开发行前股东	2013-5-21

朱宁	267,000	0	0	267,000	公开发行前股东	2013-5-21
杨志权	221,700	0	0	221,700	公开发行前股东	2013-5-21
成志明	221,700	0	0	221,700	公开发行前股东	2013-5-21
梁自全	221,700	0	0	221,700	公开发行前股东	2013-5-21
窦建清	221,700	0	0	221,700	公开发行前股东	2013-5-21
江长海	221,700	0	0	221,700	公开发行前股东	2013-5-21
徐新海	221,700	0	0	221,700	公开发行前股东	2013-5-21
连祥辉	178,800	0	0	178,800	公开发行前股东	2013-5-21
张璠	178,800	0	0	178,800	公开发行前股东	2013-5-21
徐忠	178,800	0	0	178,800	公开发行前股东	2013-5-21
合计	300,000,000	0	0	300,000,000	/	/

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2012年5月10日	21.50	100,000,000	2012年5月21日	100,000,000	

2012年4月22日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准日出东方太阳能股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可【2012】386号)，核准了关于公司首次公开发行不超过10,000万股人民币普通股(A股)的申请。2012年5月10日，公司以每股21.50元向社会公开发行人民币A股100,000,000股。2012年5月21日，日出东方正式在上海证券交易所主板挂牌上市。

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

公司以发行价格21.50元首次公开发行A股100,000,000股后，股本从300,000,000股变为400,000,000股，增加公司所有者权益和总资产。

### (三) 现存的内部职工股情况

公司无现存的内部职工股的情况。

## 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	27,524 户	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	27,640 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内 增减	持有有限售条件股 份数量	质押或冻结 的股份数量
太阳雨控股集团有限公司	境内非国有法人	57.75	231,000,300	0	231,000,300	无
连云港中科黄海创业投资有限公司	境内非国有法人	4.88	19,500,000	0	19,500,000	无
江苏新典管理咨询有限公司	境内非国有法人	1.78	7,126,200	0	7,126,200	无
江苏月亮神管理咨询有限公司	境内非国有法人	1.78	7,126,200	0	7,126,200	无
江苏太阳神管理咨询有限公司	境内非国有法人	1.78	7,126,200	0	7,126,200	无
吴典华	境内自然人	1.50	5,999,400	0	5,999,400	无
上海复星谱润股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.35	5,400,000	0	5,400,000	无
长城证券有限责任公司	境内非国有法人	1.23	4,918,553	4,918,553	0	无
广发信德投资管理有限公司	境内非国有法人	1.13	4,500,000	0	4,500,000	无
上海谱润股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.90	3,600,000	0	3,600,000	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
长城证券有限责任公司	4,918,553	人民币普通股	4,918,553			
中国建设银行股份有限公司－信诚中证 500 指数分级证券投资基金	2,597,604	人民币普通股	2,597,604			

中国农业银行—大成创新成长混合型证券投资基金	1,479,002	人民币普通股	1,479,002
国泰君安证券股份有限公司融券专用证券账户	1,130,576	人民币普通股	1,130,576
刘华	1,020,634	人民币普通股	1,020,634
裕阳证券投资基金	924,226	人民币普通股	924,226
光大证券—光大—光大阳光集结号收益型一期集合资产管理计划	753,466	人民币普通股	753,466
兴业国际信托有限公司—福建中行新股申购资金信托项目<3期>	725,700	人民币普通股	725,700
国民年金公团(韩国)—自有资金	622,190	人民币普通股	622,190
姚骅	581,400	人民币普通股	581,400
上述股东关联关系或一致行动的说明	太阳雨控股集团有限公司（原名江苏太阳雨新能源集团有限公司）为公司控股股东；徐新建持有太阳雨控股集团有限公司 90.8% 股权，为公司的实际控制人；太阳雨控股集团有限公司分别持有江苏新典管理咨询有限公司、江苏月亮神管理咨询有限公司、江苏太阳神管理咨询有限公司 57.7219%、55.3464%、56.5979% 的股权；吴典华为实际控制人徐新建配偶。 未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	太阳雨控股集团有限公司 (原名江苏太阳雨新能源集团有限公司)	231,000,300	2015年5月21日	0	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。
2	连云港中科黄海创业投资有限公司	19,500,000	2013年5月21日	0	自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股

					票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。
3	江苏新典管理咨询有限公司	7,126,200	2015年5月21日	0	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。
4	江苏月亮神管理咨询有限公司	7,126,200	2015年5月21日	0	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。
5	江苏太阳神管理咨询有限公司	7,126,200	2015年5月21日	0	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。
6	吴典华	5,999,400	2015年5月21日	0	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。
7	上海复星谱润股权投资企业	5,400,000	2013年5月21日	0	自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分
8	广发信德投资管理有限公司	4,500,000	2013年11月21日	0	自公司股票上市之日起 18 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。
9	上海谱润股权投资企业（有限合伙）	3,600,000	2013年5月21日	0	自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。
10	李骏	801,000	2013年5月21日	0	自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。在任职期间，每年转让的股份不超过其直接或间接持有公司股份数的 25%；在离职后 6 个月内，不转让其直接或间接持有的公司股份；在申报离职 6 个月后的 12 个月内，转让的公司股份不超过其直接或间接持有公司股份总数的 50%。
上述股东关联关系或一致行动的说明			太阳雨控股集团有限公司（原名江苏太阳雨新能源集团有限公司）为公司控股股东；徐		

	新建持有太阳雨控股集团有限公司 90.8% 股权，为公司的实际控制人；太阳雨控股集团有限公司分别持有江苏新典管理咨询有限公司、江苏月亮神管理咨询有限公司、江苏太阳神管理咨询有限公司 57.7219%、55.3464%、56.5979% 的股权；吴典华为实际控制人徐新建配偶。除以上情况外，其他前十名股东之间不存在关联关系，不属于一致行动人。
--	--

(二) 控股股东及实际控制人情况

1、 控股股东情况

单位：元 币种：人民币

名称	太阳雨控股集团有限公司（原名江苏太阳雨新能源集团有限公司）
单位负责人或法定代表人	徐新建
成立日期	2006 年 5 月 25 日
组织机构代码	78836617-0
注册资本	50,000,000
主要经营业务	新能源实业投资、技术开发与服务；展览展示策划、会务会议服务；
经营成果	2012 年度，母公司总资产为 227,748,44 元，净资产为 194,507,103.82 元，净利润为 78,704,901.57 元。
财务状况	良好
现金流和未来发展战略	现金流能满足正常投资及经营需求，资本与实业投资相结合为未来发展战略。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

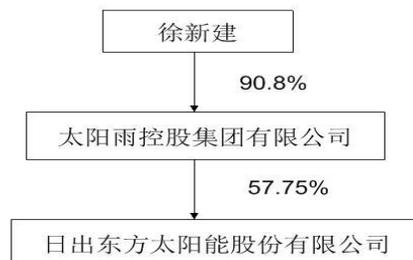
### 报告期内控股股东变更情况索引及日期

公司控股股东更名及增资情况，公司控股股东的名称由“江苏太阳雨新能源集团有限公司”更名为“太阳雨控股集团有限公司”，注册资本增加至 5000 万元人民币。控股股东持有本公司的股份数量、比例及本公司的实际控制人均未发生变化。详见 2012 年 10 月 27 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上交所网站的《关于控股股东名称、注册资本发生变更的提示性公告》（临 2012-020）

### 2、实际控制人情况

姓名	徐新建
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	徐新建先生系中华全国工商业联合会新能源商会执行会长，中国农村能源行业协会太阳能热利用专业委员会副主任，中国可再生能源学会全国理事，江苏省光彩事业促进会理事，江苏省第十一届人大代表。2006 年 1 月至 2010 年 8 月，江苏太阳雨太阳能有限公司，任董事长、总经理；2010 年 8 月至 2012 年 8 月，日出东方太阳能股份有限公司，任总经理；2010 年 8 月至今日出东方太阳能股份有限公司董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 其他持股在百分之十以上的法人股东

截至本报告期末，除控股股东公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：万股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
徐新建	董事长	男	49	2010年8月10日	2013年8月10日	0	0	0		60	0
徐新建	总经理	男	49	2010年8月10日	2012年8月10日	0	0	0			0
王万忠	董事	男	52	2010年8月10日	2013年8月10日	62.22	62.22	0		40	0
李立干	董事、财务负责人	男	54	2010年8月10日	2013年8月10日	53.40	53.40	0		40	0
李骏	董事、副总经理	男	41	2010年8月10日	2013年8月10日	80.10	80.10	0		50	0
刘伟	董事、副总经理、董事会秘书	男	39	2010年8月10日	2013年8月10日	71.01	71.01	0		40	0
张磊	董事	男	37	2012年1月11日	2013年8月10日	0	0	0		15	0

姜风	独立董事	女	55	2010年8月10日	2013年8月10日	0	0	0		17.856	0
李俊峰	独立董事	男	57	2010年8月10日	2013年8月10日	0	0	0		17.856	0
杨雄胜	独立董事	男	53	2010年8月10日	2013年8月10日	0	0	0		17.856	0
杨井奇	监事会主席	男	43	2010年8月10日	2013年8月10日	0	0	0		25	0
封勇	监事	男	34	2010年8月10日	2013年8月10日	0	0	0		15	0
杨志权	监事	男	53	2010年8月10日	2010年8月10日	22.17	22.17	0		20	0
万旭昶	总经理	男	48	2012年8月10日	2013年8月10日	71.01	71.01	0		50	0
万旭昶	常务副总经理	男	48	2012年8月10日	2013年8月10日						0
陈荣华	副总经理	男	38	2010年8月10日	2013年8月10日	80.10	80.10	0		50	0
张亚明	副总经理	男	41	2010年8月10日	2013年8月10日	44.31	44.31	0		30	0
窦建清	副总经理	男	49	2010年8月10日	2013年8月10日	22.17	22.17	0		35	0
连祥辉	副总经理	男	42	2011年1月31日	2013年8月10日	17.88	17.88	0		35	0
焦青太	副总经理	男	45	2012年5月31日	2013年8月10日	62.22	62.22	0		40	0
陈尚开	副总经理	男	45	2012年5月31日	2013年8月10日	0	0	0		40	0
合计	/	/	/	/	/	586.59	586.59	0	/	638.568	0

徐新建：2006 年 1 月至 2010 年 8 月，江苏太阳雨太阳能有限公司，任董事长、总经理；2010 年 8 月至今日出东方太阳能股份有限公司董事长；2010 年 8 月至 2012 年 8 月，日出东方太阳能股份有限公司，任总经理。

王万忠：2006 年 1 月至 2010 年 8 月，江苏太阳雨太阳能有限公司，董事、副总经理；2010 年 8 月至今，日出东方太阳能股份有限公司董事。

李立干：2006 年 1 月至 2006 年 12 月，连云港鹰游纺机（集团）有限公司，财务经理；2007 年 1 月至 2010 年 8 月，江苏太阳雨太阳能有限公司，董事、财务负责人；2010 年 8 月至今，日出东方太阳能股份有限公司，董事、财务负责人；2009 年 7 月至今，山东太阳雨太阳能有限公司，监事。

李骏：2006 年 1 月至 2007 年 4 月，青岛智诚灵动咨询策划有限公司，策略总监；2007 年 4 月至 2010 年 8 月，江苏太阳雨太阳能有限公司，副总经理；2010 年 8 月至今，日出东方太阳能股份有限公司，董事、副总经理。

刘伟：2006 年 3 月至 2010 年 8 月，江苏太阳雨太阳能有限公司，副总经理；2006 年 8 月至今，Sunrain(korea)Solar Energy Co., Ltd. 监事；2006 年 11 月至今，江苏四季沐歌太阳能有限公司，董事、总经理；2010 年 8 月至今，日出东方太阳能股份有限公司，董事、董事会秘书、副总经理

张磊：2006 年 1 月至 2010 年 8 月，江苏太阳雨太阳能有限公司，生产部副部长、热水器一厂厂长、品管部副部长、平板厂厂长；2010 年 8 月至今，日出东方太阳能股份有限公司，热水器事业部平板分部部长；2012 年 1 月至今，日出东方太阳能股份有限公司，董事。

姜风：2006 年 1 月至今，中国家用电器协会，理事长；2010 年 8 月至今，日出东方太阳能股份有限公司，独立董事

李俊峰：2006 年 1 月至 2011 年 12 月，国家发改委能源研究所，副所长；2011 年 12 月至今，国家气候变化战略研究和国际合作中心，主任；2009 年 5 月至今，株洲时代新材料科技股份有限公司，独立董事；2009 年 7 月至今，龙源电力集团股份有限公司，非执行独立董事；2010 年 8 月至今，日出东方太阳能股份有限公司，独立董事

杨雄胜：2006 年 1 月至今，南京大学商学院教授，2008 年 10 月至今，日出东

方太阳能股份有限公司独立董事。

杨井奇：2006 年 1 月至今，日出东方太阳能股份有限公司行政部部长、工会主席；2010 年 8 月至今，日出东方太阳能股份有限公司监事会主席

封勇：2006 年 1 月至 2010 年 8 月，江苏太阳雨太阳能有限公司，生产部部长助理；2010 年 8 月至今，日出东方太阳能股份有限公司，监事、生产部部长。

杨志权：2006 年 1 月至 2010 年 8 月，江苏太阳雨太阳能有限公司，副总经理助理；2010 年 8 月至今，日出东方太阳能股份有限公司，监事、副总经理助理。

万旭昶：2006 年 1 月至 2010 年 8 月，江苏太阳雨太阳能有限公司，常务副总经理；2010 年 8 月至 2012 年 8 月，日出东方太阳能有限公司副总经理；2012 年 8 月至 2013 年 8 月，日出东方太阳能股份有限公司，总经理；

陈荣华：2006 年 1 月至 2006 年 9 月，亨特道格拉斯（中国）营业二部经理；2007 年 3 月至 2010 年 8 月，江苏太阳雨太阳能有限公司，副总经理；2010 年 8 月至今，日出地方太阳能股份有限公司，副总经理。

张亚明：2006 年 1 月至 2008 年 6 月，连云港美高楼梯制造有限公司，常务副总经理；2008 年 7 月至 2010 年 8 月，江苏太阳雨太阳能有限公司，副总经理；2010 年 8 月至今，日出东方太阳能股份有限公司，副总经理

窦建清：2006 年 1 月至 2010 年 3 月，北京清华阳光能源开发有限公司，副总裁；2010 年 3 月至 2010 年 8 月，江苏太阳雨太阳能有限公司，副总经理；2010 年 8 月至今，日出东方太阳能股份有限公司，副总经理。

连祥辉：2006 年 1 月至 2008 年 3 月，自由职业；2008 年 4 月至 2009 年 10 月，上海上菱投资管理有限公司，副总经理；2009 年 10 月至 2010 年 3 月，自由职业；2010 年 3 月至 2010 年 8 月，江苏太阳雨太阳能有限公司，副总经理助理；2010 年 8 月至 2011 年 1 月，日出东方太阳能股份有限公司，副总经理助理；2011 年 1 月至今，日出东方太阳能股份有限公司，副总经理。

焦青太：2006 年 1 月至 2010 年 8 月，江苏太阳雨太阳能有限公司，副总工程师；2010 年 8 月至 2012 年 6 月，日出东方太阳能股份有限公司，总工程师；2012 年 6 月至今，日出东方太阳能股份有限公司，副总经理、总工程师。

陈尚开：2006 年 1 月至 2010 年 3 月，连云港鹰游集团有限公司，常务副总经

理；2010 年 3 月至 2012 年 6 月，日出东方太阳能股份有限公司，基建部负责人；2012 年 6 月至今，日出东方太阳能股份有限公司，副总经理。

2011 年 12 月 27 日，公司董事瞿绪标因个人原因辞去董事职务。2012 年 1 月 11 日，公司召开 2012 年第一次临时股东大会，选举张磊为公司董事。2012 年 5 月 31 日，公司召开第一届董事会第十次会议，聘任焦青太、陈尚开为公司副总经理。2012 年 8 月 10 日，公司董事会收到总经理徐新建先生提交的书面辞职申请，请求辞去总经理职务。同日，公司召开第一届董事会第十一次会议，根据董事长提名，聘任万旭昶先生为公司总经理。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### （一）在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
徐新建	太阳雨控股集团有限公司（原名江苏太阳雨新能源集团有限公司）	执行董事	2012 年 6 月 9 日	2015 年 6 月 9 日

### （二）在其他单位任职情况

姓名	其他单位兼职情况	任期
徐新建	控股集团董事	2012.6——至今
	蓝戈药业（江苏）有限公司董事	2011.8——至今
姜风	中国家用电器协会理事长	2010.1——至今
李俊峰	国家气候战略研究中心主任	2011.12——至今
杨雄胜	南京大学会计与财务研究院院长， 会计系主任	现任
	江苏宏图高科技股份有限公司、 中国石化仪征化纤股份有限公司、 武汉锅炉股份有限公司、 独立董事	现任

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程，公司董事、监事的薪酬，独立董事的津贴经股东大会讨论通过；高级管理人员的薪酬经董事会讨论通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员的薪酬根据公司薪酬管理制度确定；独董津贴由股东大会决定。

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
徐新建	总经理	离任	公司经营需要，职务变动。
万旭昶	总经理	聘任	公司经营需要，董事长提名聘任。
张磊	董事	聘任	公司经营需要，董事长提名聘任。
焦青太	副总经理	聘任	公司经营需要，总经理提名聘任。
陈尚开	副总经理	聘任	公司经营需要，总经理提名聘任。

## 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员无变动情况。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,075
主要子公司在职员工的数量	3,906
在职员工的数量合计	4,981
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	16
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,411
销售人员	2,166
技术人员	584
财务人员	52
行政人员	768
合计	4,981
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

博士	1
硕士	55
本科	1,435
大专	1,490
中专	426
高中及以下	1,574
合计	4,981

## （二）薪酬政策

股份公司薪酬体系：实行的是基本工资+绩效工资制，且依据员工的工作经验和工作业绩等确定员工的薪酬。采用“细分专业化”管理方式，实现成本的节约，并通过系统考核，使员工收入与企业的经济效益挂钩，有效地调动员工的积极性，全员参与企业管理，实现企业和员工双赢。

## （三）培训计划

公司结合自身快速发展需要，为打造“学习型企业”，创建了“企业大学”、“太阳雨营销学院”、“四季沐歌营销学院”，一方面加强员工“忠诚、敬业、勤奋、服从、执行”的企业文化理念的培训，另一方面着重于专业化的培训。在培训方式上实施走出去，请进来，内外结合，以内部讲师培训为主的培训师质原则，注重实效，严格按培训三大体系（内容、方法、考核）实施，使培训做到全面、专业、有效。通过培训，真正起到改进工作方式，提高员工执行力和企业竞争力的作用。

## （四）专业构成统计图



(五) 教育程度统计图:



## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理的规范文件要求，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，不断加强公司规范运作，提升公司的治理水平。报告期内，公司控股股东严格规范自身行为，控股股东及其附属企业等关联方不存在占用公司资金的情况，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面做到五分开。报告期内，公司按照《公司章程》的要求及时召开了股东大会、临时股东大会、董事会、监事会及各专门委员会会议，公司董事、监事、各专门委员会委员及高级管理人员均能以维护公司和股东利益为原则，忠实、诚信、勤勉的履行职责。报告期内，公司根据监管部门的规范要求，并结合公司实际情况，修订了《公司章程》中有关分红政策的内容、《董事会秘书工作制度》，制定了《内幕信息保密制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》《机构调研接待工作管理办法》。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012年第一次临时股东大会	2012年1月11日	《关于选举张磊先生为公司董事的议案》、《关于首次公开发行人民币普通股（A股）股票前滚存未分配利润的分配方案的议案》、《关于延长本次发行并上市的决议有效期一年的议案》	全部审议通过		

2011 年年度股东大会	2012 年 6 月 21 日	《2011 年度董事会工作报告》、《2011 年度监事会工作报告》、《2011 年度财务决算报告》、《公司 2011 年度利润分配预案》、《关于聘任公司 2012 年度审计机构的议案》、《关于增加公司注册资本的议案》、《关于修改〈公司章程草案〉的议案》、《关于授权公司经营层办理工商变更登记手续的议案》	全部审议通过	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2012 年 6 月 22 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 8 月 31 日	《关于变更 2012 年审计机构的议案》、《关于修订公司章程的议案》	全部审议通过	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2012 年 9 月 3 日

2012 年第一次临时股东大会为上市前召开。

### 三、 董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
徐新建	否	5	5	0	0	0	否	3
王万忠	否	5	4	2	1	0	否	3
李骏	否	5	5	0	0	0	否	3
李立干	否	5	5	1	0	0	否	3
刘伟	否	5	5	0	0	0	否	3
张磊	否	5	5	0	0	0	否	3
姜风	是	5	5	2	0	0	否	3
杨雄胜	是	5	5	2	0	0	否	3
李俊峰	是	5	5	2	0	0	否	3

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事未对公司相关事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，董事会下设专门委员会在履行职责时未提出的重要意见和建议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，监事会未对公司的监督事项提出异议。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，公司根据公司年度工作安排和生产经营计划的情况，对高级管理人员进行绩效考核，而后根据考核结果和公司薪酬管理制度确定薪酬。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

内部控制规范工作是进一步加强公司治理，提升公司规范化运作水平的重要制度安排，为防范风险，提高公司风险管理能力的重要手段。为进一步加强公司内部控制系统建设工作，认真贯彻实施财政部《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》以及财政部、证监会《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》（财办会[2012]30 号）等相关要求，结合本公司特点、业务性质及内控基础因素，公司制定了《内控规范实施方案》。

公司目前已经按照实施方案的要求建立了以董事长为组长的内部控制实施方案领导小组和工作小组。相关领导小组及工作小组已经按照其职责及工作计划开展了相关工作。报告期内，公司召开了内部控制规范工作动员大会和内控建设阶段的主要工作，鉴于企业内部控制建设工作的复杂性和紧迫性，以及公司自身资源、专业知识、经验和技能可能存在的不足，为保证按期、高效的完成工作，公司拟聘请中介机构协助做好内部控制设计、梳理工作。下一步公司将以财政部等五部委发布的《企业内部控制基本规范》、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》等要求为目标，进一步完善内部控制制度，提升公司经营管理水平和风险防范能力。保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整为最终目的，提高经营效率和效果，促进内部控制长效机制的建立，并最终提高企业的竞争力，实现可持续发展。

内部控制自我评价报告详见内容详见上交所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司将在 2013 年年报披露期间披露《内部控制审计报告》。

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况：为了提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据有关法律、法规规定，结合公司实际情况，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报披露出现的差错的责任追究做出具体规

定，明确责任追进的形式及种类。该制度已经公司 2013 年 3 月 17 日第一届董事会第十五次会议审议通过。内容详见上交所网站 ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))

## 第十节 财务报告

公司 2012 年度财务报告已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师涂振连、潘汝彬审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

致同审字（2013）第 320ZA0933 号

日出东方太阳能股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的日出东方太阳能股份有限公司（以下简称日出东方）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2012 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是日出东方管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基

础。

### 三、 审计意见

我们认为，日出东方财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了日出东方 2012 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2012 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：涂振连  
中国注册会计师：潘汝彬

二〇一三年三月十七日

## 合并资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:日出东方太阳能股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		3,340,039,803.89	1,079,565,496.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		40,317,810.97	38,740,297.34
应收账款		37,226,376.08	32,097,416.48
预付款项		128,758,663.17	88,463,170.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		19,277,820.90	
应收股利			
其他应收款		27,654,321.85	25,551,695.48
买入返售金融资产			
存货		219,202,627.94	176,196,078.17
一年内到期的非流动			
其他流动资产			
流动资产合计		3,812,477,424.80	1,440,614,154.96
<b>非流动资产:</b>			
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		1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		367,682,729.34	352,921,348.42
在建工程		43,752,625.71	32,697,126.60
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		175,690,271.92	176,544,971.69
开发支出			
商誉			1,814,488.90
长期待摊费用		3,097,486.23	5,233,730.39
递延所得税资产		8,327,941.90	3,720,247.06
其他非流动资产		153,831,666.67	
非流动资产合计		753,382,721.77	573,931,913.06
资产总计		4,565,860,146.57	2,014,546,068.02
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
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			
应付账款		235,282,012.02	181,015,304.76
预收款项		579,766,395.39	470,744,522.82
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		60,944,603.93	56,912,882.95
应交税费		25,579,256.66	24,386,690.89
应付利息			
应付股利			
其他应付款		101,734,092.41	53,151,160.10
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			
其他流动负债			
流动负债合计		1,003,306,360.41	786,210,561.52
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			

预计负债		16,504,092.70	11,530,434.82
递延所得税负债			
其他非流动负债		49,295,090.06	34,411,472.38
非流动负债合计		65,799,182.76	45,941,907.20
负债合计		1,069,105,543.17	832,152,468.72
<b>所有者权益（或股东权</b>			
实收资本（或股本）		400,000,000.00	300,000,000.00
资本公积		2,318,658,187.65	391,080,539.60
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		84,370,308.45	42,093,526.74
一般风险准备			
未分配利润		693,658,669.47	449,218,540.37
外币报表折算差额		67,437.83	992.59
归属于母公司所有者		3,496,754,603.40	1,182,393,599.30
少数股东权益			
所有者权益合计		3,496,754,603.40	1,182,393,599.30
负债和所有者权益		4,565,860,146.57	2,014,546,068.02

法定代表人：徐新建

主管会计工作负责人：李立干

会计机构负责人：戴乐祥

## 母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:日出东方太阳能股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		2,957,437,945.24	332,188,745.82
交易性金融资产			
应收票据		39,847,810.97	38,740,297.34
应收账款		1,460,421.52	4,350,222.11
预付款项		92,925,456.03	75,132,067.09
应收利息		16,335,723.67	
应收股利		130,000,000.00	
其他应收款		12,107,216.68	15,240,337.18
存货		128,454,645.41	113,077,110.43
一年内到期的非流动			
其他流动资产			
流动资产合计		3,378,569,219.52	578,728,779.97
<b>非流动资产:</b>			
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		539,781,648.43	516,274,396.83
投资性房地产			
固定资产		182,043,179.80	175,249,114.35
在建工程		9,420,456.61	1,770,313.00
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		72,623,909.08	71,220,299.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			774,002.50
递延所得税资产		4,681,038.18	2,156,556.11
其他非流动资产		153,831,666.67	

非流动资产合计		962,381,898.77	767,444,682.32
资产总计		4,340,951,118.29	1,346,173,462.29
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		263,861,109.39	116,309,912.96
预收款项		621,922,741.46	131,000,994.18
应付职工薪酬		19,593,402.85	13,809,154.69
应交税费		24,215,225.88	12,584,287.69
应付利息			
应付股利			
其他应付款		25,576,157.79	17,103,892.70
一年内到期的非流动			
其他流动负债			
流动负债合计		955,168,637.37	290,808,242.22
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		16,042,980.51	11,530,434.82
递延所得税负债			
其他非流动负债		17,448,250.00	1,889,000.00
非流动负债合计		33,491,230.51	13,419,434.82
负债合计		988,659,867.88	304,227,677.04
<b>所有者权益(或股东权</b>			
实收资本(或股本)		400,000,000.00	300,000,000.00
资本公积		2,340,093,315.98	412,515,667.93
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		81,583,400.60	39,306,618.89
一般风险准备			
未分配利润		530,614,533.83	290,123,498.43
所有者权益(或股东权益)合计		3,352,291,250.41	1,041,945,785.25
负债和所有者权益		4,340,951,118.29	1,346,173,462.29

法定代表人:徐新建

主管会计工作负责人:李立干

会计机构负责人:戴乐祥

## 合并利润表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,364,793,196.32	3,094,996,696.99
其中:营业收入		3,364,793,196.32	3,094,996,696.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,874,781,679.48	2,659,041,156.12
其中:营业成本		2,226,964,899.20	2,002,449,179.09
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		28,307,769.95	22,271,984.38
销售费用		520,864,488.04	483,388,667.44
管理费用		148,251,914.51	150,791,248.87
财务费用		-57,808,255.09	-4,144,191.80
资产减值损失		8,200,862.87	4,284,268.14
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		80,000.00	1,015,194.68
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		490,091,516.84	436,970,735.55
加:营业外收入		23,051,085.01	17,790,632.68
减:营业外支出		9,133,100.82	7,347,592.35
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		504,009,501.03	447,413,775.88
减:所得税费用		77,292,590.22	77,582,639.81

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		426,716,910.81	369,831,136.07
归属于母公司所有者的净利润		426,716,910.81	369,831,136.07
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.19	1.23
（二）稀释每股收益		1.19	1.23
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		426,716,910.81	369,831,136.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		426,716,910.81	369,831,136.07
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：徐新建

主管会计工作负责人：李立干

会计机构负责人：戴乐祥

母公司利润表  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		2,348,621,041.39	2,125,489,685.41
减: 营业成本		1,818,004,850.12	1,536,447,838.23
营业税金及附加		13,865,392.26	12,284,943.69
销售费用		120,937,414.24	173,016,849.25
管理费用		102,245,024.79	103,920,970.56
财务费用		-49,618,908.77	-2,585,891.99
资产减值损失		3,028,833.11	1,858,633.68
加: 公允价值变动收益(损失以			
投资收益(损失以“—”号		130,080,000.00	882,972.46
其中: 对联营企业和合营			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		470,238,435.64	301,429,314.45
加: 营业外收入		5,949,716.14	13,426,125.88
减: 营业外支出		6,992,364.70	5,573,270.29
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号		469,195,787.08	309,282,170.04
减: 所得税费用		46,427,969.97	42,152,082.64
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		422,767,817.11	267,130,087.40
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		422,767,817.11	267,130,087.40

法定代表人: 徐新建

主管会计工作负责人: 李立干

会计机构负责人: 戴乐祥

**合并现金流量表**  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,986,496,571.20	3,557,050,820.70
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		25,227,664.86	20,808,295.81
收到其他与经营活动有关的现金		96,571,195.72	29,085,417.23
经营活动现金流入小计		4,108,295,431.78	3,606,944,533.74
购买商品、接受劳务支付的现金		2,382,817,137.94	2,208,944,641.67
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		388,046,779.03	288,598,505.54
支付的各项税费		361,988,767.41	321,380,137.72
支付其他与经营活动有关的现金		378,425,698.03	404,304,708.65
经营活动现金流出小计		3,511,278,382.41	3,223,227,993.58
经营活动产生的现金流量净额		597,017,049.37	383,716,540.16
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			590,000,000.00
取得投资收益收到的现金		80,000.00	1,015,194.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		312,149.28	29,940.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			16,286,008.00
投资活动现金流入小计		392,149.28	607,331,142.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		77,843,705.79	167,363,158.44
投资支付的现金			590,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		150,000,000.00	
投资活动现金流出小计		227,843,705.79	757,363,158.44

投资活动产生的现金流量净额		-227,451,556.51	-150,032,015.76
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,150,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,150,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		136,412,601.50	59,447,883.71
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		122,422,351.95	
筹资活动现金流出小计		258,834,953.45	59,447,883.71
筹资活动产生的现金流量净额		1,891,165,046.55	-59,447,883.71
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-256,232.31	-1,118,553.67
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,260,474,307.10	173,118,087.02
加：期初现金及现金等价物余额		1,079,565,496.79	906,447,409.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,340,039,803.89	1,079,565,496.79

法定代表人：徐新建

主管会计工作负责人：李立干

会计机构负责人：戴乐祥

**母公司现金流量表**  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,137,983,282.10	2,193,937,971.97
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		50,345,719.70	24,150,973.60
经营活动现金流入小计		3,188,329,001.80	2,218,088,945.57
购买商品、接受劳务支付的现金		1,796,238,758.56	1,569,017,052.82
支付给职工以及为职工支付的现金		130,845,080.85	122,382,484.35
支付的各项税费		177,357,432.17	185,007,137.43
支付其他与经营活动有关的现金		137,415,899.00	211,304,700.70
经营活动现金流出小计		2,241,857,170.58	2,087,711,375.30
经营活动产生的现金流量净额		946,471,831.22	130,377,570.27
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			490,000,000.00
取得投资收益收到的现金		80,000.00	882,972.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		307,117.41	
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		387,117.41	490,882,972.46
购建固定资产、无形		37,772,248.53	115,897,880.19

资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		25,000,000.00	490,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		150,000,000.00	
投资活动现金流出小计		212,772,248.53	605,897,880.19
投资活动产生的现金流量净额		-212,385,131.12	-115,014,907.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,150,000,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,150,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		136,412,601.50	58,718,600.00
支付其他与筹资活动有关的现金		122,422,351.95	
筹资活动现金流出小计		258,834,953.45	58,718,600.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,891,165,046.55	-58,718,600.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,547.23	26,064.03
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,625,249,199.42	-43,329,873.43
加：期初现金及现金等价物余额		332,188,745.82	375,518,619.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,957,437,945.24	332,188,745.82

法定代表人：徐新建

主管会计工作负责人：李立干

会计机构负责人：戴乐祥

合并所有者权益变动表  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	391,080,539.60			42,093,526.74		449,218,540.37	992.59		1,182,393,599.30
二、本年初余额	300,000,000.00	391,080,539.60			42,093,526.74		449,218,540.37	992.59		1,182,393,599.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	100,000,000.00	1,927,577,648.05			42,276,781.71		244,440,129.10	66,445.24		2,314,361,004.10
（一）净利润							426,716,910.81			426,716,910.81
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							426,716,910.81			426,716,910.81
（三）所有者投入和减少资本	100,000,000.00	1,927,577,648.05								2,027,577,648.05
1．所有者投入资本	100,000,000.00	1,927,577,648.05								2,027,577,648.05
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										

(四)利润分配				42,276,781.71		-182,276,781.71			-140,000,000.00
1. 提取盈余公 积				42,276,781.71		-42,276,781.71			
2. 提取一般风 险准备									
3. 对所有者(或 股东)的分配						-140,000,000.00			-140,000,000.00
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							66,445.24		66,445.24
四、本期末余 额	400,000,000.00	2,318,658,187.65		84,370,308.45		693,658,669.47	67,437.83		3,496,754,603.40

合并所有者权益变动表（续）  
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额									
	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	391,080,539.60			15,380,518.00		166,100,413.04	-44,913.54		872,516,557.10
二、本年初余额	300,000,000.00	391,080,539.60			15,380,518.00		166,100,413.04	-44,913.54		872,516,557.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					26,713,008.74		283,118,127.33	45,906.13		309,877,042.20
（一）净利润							369,831,136.07			369,831,136.07
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							369,831,136.07			369,831,136.07
（三）所有者投入和减少资本								45,906.13		45,906.13
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								45,906.13		45,906.13
(四)利润分配					26,713,008.74		-86,713,008.74			-60,000,000.00
1. 提取盈余公积					26,713,008.74		-26,713,008.74			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-60,000,000.00			-60,000,000.00
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	300,000,000.00	391,080,539.60			42,093,526.74		449,218,540.37	992.59		1,182,393,599. 30

法定代表人：徐新建

主管会计工作负责人：李立干

会计机构负责人：戴乐祥

母公司所有者权益变动表  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	412,515,667.93			39,306,618.89		290,123,498.43	1,041,945,785.25
二、本年初余额	300,000,000.00	412,515,667.93			39,306,618.89		290,123,498.43	1,041,945,785.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	100,000,000.00	1,927,577,648.05			42,276,781.71		240,491,035.40	2,310,345,465.16
(一) 净利润							422,767,817.11	422,767,817.11
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							422,767,817.11	422,767,817.11
(三) 所有者投入和减少资本	100,000,000.00	1,927,577,648.05						2,027,577,648.05
1. 所有者投入资本	100,000,000.00	1,927,577,648.05						2,027,577,648.05
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					42,276,781.71		-182,276,781.71	-140,000,000.00
1. 提取盈余公积					42,276,781.71		-42,276,781.71	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-140,000,000.00	-140,000,000.00

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	400,000,000.00	2,340,093,315.98			81,583,400.60		530,614,533.83	3,352,291,250.41

母公司所有者权益变动表  
2012 年 1—12 月  
(续)

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	412,515,667.93			12,593,610.15		109,706,419.77	834,815,697.85
二、本年初余额	300,000,000.00	412,515,667.93			12,593,610.15		109,706,419.77	834,815,697.85
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					26,713,008.74		180,417,078.66	207,130,087.40
(一)净利润							267,130,087.40	267,130,087.40
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							267,130,087.40	267,130,087.40
(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					26,713,008.74		-86,713,008.74	-60,000,000.00
1.提取盈余公积					26,713,008.74		-26,713,008.74	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)							-60,000,000.00	-60,000,000.00

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	300,000,000.00	412,515,667.93			39,306,618.89		290,123,498.43	1,041,945,785.25

法定代表人：徐新建

主管会计工作负责人：李立干

会计机构负责人：戴乐祥

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

日出东方太阳能股份有限公司（以下简称本公司）是一家在江苏省连云港市注册的股份有限公司，于 1997 年 4 月 1 日由徐新建、徐长军共同发起设立，并经连云港市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：320700000015701。本公司所发行人民币普通股 A 股，已在上海证券交易所上市。本公司总部位于连云港市海宁工贸园。

本公司的前身系江苏太阳雨太阳能有限公司（原名连云港市太阳雨热水器制造有限公司），注册资本为人民币 108 万元，其中，徐新建出资 78 万元，占注册资本的比例为 72.22%。

2002 年 12 月 16 日，本公司注册资本变更为 608 万元，变更后，徐新建出资 528 万元，占注册资本的比例为 86.84%。

2004 年 10 月 13 日，本公司注册资本变更为 2,000 万元，同时增加自然人股东吴典华，变更后，徐新建出资 1,400 万元，占注册资本的比例为 70%。

2005 年 12 月 23 日，连云港市太阳雨热水器制造有限公司更名为江苏太阳雨太阳能有限公司。

2006 年 6 月 8 日，徐新建、徐长军和吴典华将所持本公司全部股份转让给江苏太阳雨新能源集团有限公司（2012 年 9 月 21 日更名为太阳雨控股集团有限公司，以下简称太阳雨控股集团），股权转让后，本公司为太阳雨控股集团的全资子公司。

2009 年 6 月 16 日，本公司以未分配利润 3,000 万元转增资本，注册资本变更为 5,000 万元。

2010 年 4 月 23 日，本公司以未分配利润 10,000 万元转增资本，注册资本变更为 15,000 万元。

2010 年 5 月 21 日，太阳雨控股集团将其持有的本公司 13.4830%股权转让给江苏新典管理咨询有限公司、江苏太阳神管理咨询有限公司、江苏月亮神管理咨询有限公司以及吴典华等 22 位自然人，转让后，太阳雨控股集团持有本公司 86.5170%股权。

2010 年 6 月 30 日，本公司注册资本变更为 16,853.9326 万元，新增注册资本 1,853.9326 万元由连云港中科黄海创业投资有限公司、广发信德投资管理有限公司、上海复星谱润股权投资企业（有限合伙）以及上海谱润股权投资企业（有限合伙）认缴，本次增资后，太阳雨控股集团持有本公司 77.0001%股权。

2010年9月16日，江苏太阳雨太阳能有限公司整体变更为股份有限公司，更名为日出东方太阳能股份有限公司，发起人认购全部股份并以其各自拥有的截至2010年6月30日止经审计后的本公司净资产人民币702,741,405.23元折为股本人民币300,000,000.00元，余额人民币402,741,405.23元计入资本公积，本次增资后，太阳雨控股集团持有本公司77.0001%股权。

2012年5月21日，根据本公司2011年3月2日召开的2010年度股东大会决议以及经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]386号“关于核准日出东方太阳能股份有限公司首次公开发行股票”核准，本公司2012年度向社会公众股股东发行10,000万股，本次增资后，注册资本变更为人民币40,000.00万元，股本总数40,000.00万股，其中有限售条件的流通股持有30,000.00万股，社会公众持有10,000万股，本公司股票面值为每股人民币1元。

本公司经营范围：太阳能热水器、太阳能热利用产品、太阳能采暖系统、太阳能空调系统、热泵及相关产品的研发、制造、销售及技术服务；机电设备安装；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。

## 二、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

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2010年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。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2012年12月31日的合并及公司财务状况以及2012年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 3. 会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本公司的子公司 Sunrain (Korea) Solar Energy Co.,Ltd. 以韩元为记账本位币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

## 6. 合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，采用业务发生当月 1 日中国人民银行授权中国外汇交易中心

公布的人民币汇率中间价折合为人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的人民币汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于符合资本化条件的资产的购建的，应当予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的人民币汇率中间价折算，不改变其记账本位币金额。

## （2）外币财务报表的折算

资产负债表日，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

## 9. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项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：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### （2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
理由	

坏账准备的计提方法 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

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	10%	10%
1-2 年	30%	30%
2-3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

10. 存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、包装物、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(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

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品及周转用包装物领用时采用一次转销法摊销。

11. 长期股权投资

(1) 投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付

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，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

## (2) 后续计量及损益确认方法

本公司长期股权投资包括能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

## (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、23。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，在该资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

## 12. 固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使用年限	残值率	年折旧率
-----	------	-----	------

(年)			
房屋建筑物	10—20	5%	4.75%—9.50%
生产设备	5—10	5%	9.50%— 19.00%
运输设备	5—10	5%	9.50%— 19.00%
办公设备	5—10	5%	9.50%— 19.00%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、23。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### 13. 在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、23。

### 14. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的，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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建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活动已经开始。

#### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化

#### 15. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年	直接法
软件	5 年	直接法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注二、23。

#### 16. 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

#### 17. 长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

#### 18. 预计负债

本公司预计负债按产品销售收入的 0.3%计提产品质量保证金，同时该或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

#### 19. 收入

##### (1) 一般原则

##### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

## （2）收入确认的具体方法

本公司销售商品收入确认的具体方法如下：

本公司销售的商品，在零售商品已被客户接收并取得验收单据，工程产品已安装并验收合格，出口商品完成出口报关手续且同时满足以上条件时，按从购货方已收或应收合同或协议价款的金额确认销售商品收入。

## 20. 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，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。

## 21. 递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很

可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 22. 经营租赁

### (1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## 23. 资产减值

本公司对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金

额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 24. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

#### 25. 主要会计政策、会计估计的变更

##### (1) 会计政策变更

本报告期内主要会计政策未发生变更。

##### (2) 会计估计变更

本报告期内主要会计估计未发生变更。

#### 26. 前期差错更正

本报告期内未发生前期会计差错更正。

### 三、税项

## 1、流转税及附加税费

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
教育费附加	应纳流转税额	3

注：子公司连云港太阳雨贸易有限公司的出口商品销售适用“免、退”政策，退税率为 17%；子公司江苏四季沐歌太阳能有限公司的出口商品销售适用“免、抵、退”政策，退税率为 17%。

## 2、企业所得税及优惠政策

(1) 本公司企业所得税税率为 25%，于 2008 年 10 月 21 日被认定为高新技术企业，有效期三年。2011 年 9 月 30 日，本公司通过复审重新被认定为高新技术企业，有效期三年，本年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 子公司北京四季沐歌太阳能技术集团有限公司企业所得税税率为 25%，于 2008 年 12 月 18 日被认定为高新技术企业，有效期三年。2011 年 9 月 14 日，本公司通过复审重新被认定为高新技术企业，有效期三年，本年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(3) 子公司四季沐歌（洛阳）太阳能有限公司企业所得税税率为 25%，于 2012 年 11 月 6 日被认定为高新技术企业，有效期三年。本年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(4) 子公司北京阳翼九天太阳能技术有限公司、江苏省太阳能研究所有限公司、连云港太阳雨贸易有限公司、江苏四季沐歌太阳能有限公司、辽宁太阳雨太阳能有限公司、山东太阳雨太阳能有限公司、四季沐歌（连云港）有限公司、太阳雨太阳能有限公司、四季沐歌（沈阳）太阳能有限公司、北京田园牧歌文化传媒有限公司以及广东日出东方空气能有限公司的企业所得税税率为 25%。

(5) 子公司韩国太阳雨企业所得税率列示如下：

应税所得	税率
韩元 2 亿以上	22%
韩元 2 亿以下	10%

## 四、企业合并及合并财务报表

## 1、子公司、孙公司情况

(1) 通过设立取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

子公司全称	简称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	注册资本
太阳雨太阳能有限公司	太阳雨太阳能	全资	有限公司	连云港	徐新建	11,000 万元
山东太阳雨太阳能有限公司	山东太阳雨	全资	有限公司	兖州	徐新建	5,000 万元
辽宁太阳雨太阳能有限公司	辽宁太阳雨	全资	有限公司	沈阳	陆剑	3,000 万元
Sunrain (Korea) Solar Energy Co., Ltd.	韩国太阳雨	全资	有限公司	韩国	徐新建	韩元 5,263.50 万
四季沐歌（洛阳）太阳能有限公司	洛阳四季沐歌	全资	有限公司	洛阳	徐新建	10,000 万元
四季沐歌（连云港）有限公司	连云港四季沐歌	全资	有限公司	连云港	徐新建	1,000 万元
四季沐歌（沈阳）太阳能有限公司	沈阳四季沐歌	全资	有限公司	沈阳	王永军	1,000 万元
北京田园牧歌文化传媒有限公司	田园牧歌	全资	有限公司	北京	万旭昶	500 万元
广东日出东方空气能有限公司	广东空气能	全资	有限公司	佛山	王万忠	2,000 万元

续 1:

子公司简称	组织机构代码	主要经营范围	持股比例	表决权比例	是否合并报表
太阳雨太阳能	55382496-6	太阳能热水器、真空集热管、大型太阳能集热工程及相关配件、平板集热器、金属热管芯的研发、生产、销售等	100%	100%	是
山东太阳雨	69203871-1	太阳能真空集热管、太阳能热水器、大型太阳能集热工程的制造、销售等	100%	100%	是
辽宁太阳雨	69652325-5	太阳能热水器、真空集热管、销售及安装、研制开发等	100%	100%	是
韩国太阳雨	128-86-5047	销售和研发太阳能热水器等太阳能产品	100%	100%	是
洛阳四季沐歌	68714901-1	太阳能热水器、真空集热管、高硼硅玻璃毛管、地源和空气源热泵热利用系统，太阳能集热工程及配件的生产销售等	100%	100%	是
连云港四季沐歌	55115866-4	太阳能热水器、真空集热管、大型太阳能集热工程及相关配件的制造、销售等	100%	100%	是

沈阳四季沐歌	55078016-0	太阳能热水器、真空管集热管销售及安装、研制开发等	100%	100%	是
田园牧歌	05363170-3	设计、制作、代理、发布广告等服务	100%	100%	是
广东空气能	59896863-X	空气能热水器、空气能采暖系统、空气能燥系统等相关产品的研发、制造、销售及技术服务等	100%	100%	是

续 2:

子公司简称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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
太阳雨太阳能	11,000 万元	—	—	—
山东太阳雨	5,000 万元	—	—	—
辽宁太阳雨	3,000 万元	—	—	—
韩国太阳雨	43.92685 万元	—	—	—
洛阳四季沐歌	23,000 万元	—	—	—
连云港四季沐歌	1,000 万元	—	—	—
沈阳四季沐歌	1,000 万元	—	—	—
田园牧歌	500 万元	—	—	—
广东空气能	2,000 万元	—	—	—

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司 (包括该等子公司控制的孙公司)

子公司全称	简称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	注册资本
北京四季沐歌太阳能技术集团有限公司	北京四季沐歌	全资	有限公司	北京	吴典华	10,000 万元
江苏四季沐歌太阳能有限公司	江苏四季沐歌	全资	有限公司	连云港	吴典华	3,000 万元
连云港太阳雨贸易有限公司	太阳雨贸易	全资	有限公司	连云港	徐新建	500 万元
江苏省太阳能研究所有限公司	研究所	全资	有限公司	连云港	徐新建	1,000 万元

续 1:

子公司简称	组织机构代码	主要经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京四季沐歌	72266726-1	销售电热取暖器及配件、太阳能热水器及配件、机械设备、建筑材料、金属材料	100	100	是

江苏四季沐歌	79455039-6	太阳能热水器、真空管集热管、大型太阳能集热工程及相关配件制造、销售	100	100	是
太阳雨贸易	76912009-5	自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限制企业经营或禁止进出口的商品和技术除外	100	100	是
研究所	79613910-3	太阳能应用技术研究、咨询、技术服务；太阳能产品、生物质能新能源产品及其配件的研发、销售、安装	100	100	是

续 2:

子公司简称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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
北京四季沐歌	16,000 万元	—	—	—
江苏四季沐歌	3,000 万元	—	—	—
太阳雨贸易	500 万元	—	—	—
研究所	1,000 万元	—	—	—

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司 (包括该等子公司控制的孙公司)

子公司全称	简称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	注册资本
北京阳翼九天太阳能技术有限公司	阳翼九天	全资	有限公司	北京	朱宁	1,000 万元

续 1:

子公司简称	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
阳翼九天	76677494-X	销售太阳能热水器、太阳能设备	100	100	100

续 2:

子公司简称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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
阳翼九天	1,000 万元	—	—	—

2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

Sunrain (Korea) Solar Energy Co., Ltd.

主要报表项目	币种	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金	韩元	88,387,736.00	0.005868	518,659.23

应收帐款	韩元	27,843,000.00	0.005868	163,382.72
预付帐款	韩元	99,322,107.00	0.005868	582,822.12
预收帐款	韩元	50,242,568.00	0.005868	294,823.39
营业收入	韩元	921,963,000.00	0.005672	5,229,374.14
营业成本	韩元	716,875,215.00	0.005672	4,066,116.22
净利润	韩元	46,280,135.00	0.005672	262,500.93

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

(1) 货币资金明细项目列示如下

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:	--	--	687,914.11	--	--	302,824.00
人民币	169,254.88	1.00	169,254.88	294,739.34	1.00	294,739.34
韩元	88,387,736.00	0.005868	518,659.23	1,473,958.00	0.005485	8,084.66
银行存款	--	--	3,337,861,163.78	--	--	1,079,262,672.79
人民币	3,336,005,121.82	1.00	3,336,005,121.82	1,075,520,672.24	1.00	1,075,520,672.24
美元	292,645.96	6.2855	1,839,426.18	382,347.05	6.3009	2,409,130.53
港币	1,997.46	8.317598	16,614.07	--	--	--
欧元	0.21	8.142857	1.71	28,597.05	8.1625	233,423.42
韩元	--	--	--	200,446,052.00	0.005485	1,099,446.60
其他货币资金	--	--	1,490,726.00	--	--	--
人民币	1,490,726.00	1.00	1,490,726.00	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>3,340,039,803.89</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>1,079,565,496.79</b>

期末，本公司不存在冻结或有潜在收回风险的款项。

(2) 余额变动原因说明

货币资金期末余额较期初余额增长 209.39%，系本期收到募集资金净额 202,757.76 万元。

### 2、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	40,317,810.97	38,740,297.34

公司已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票金额 34,468,243.40 元，最大的前五名

情况

出票单位	出票日	到期日	金额
常德市鼎城区太阳雨家电有限公司	2012/11/30	2013/2/28	3,200,000.00
睢宁县睢城镇砺金太阳能热水器经营部	2012/11/22	2013/5/21	2,500,000.00
徐州砺金商贸有限公司	2012/11/26	2013/2/26	2,167,000.00
无锡裕邦新能源工程有限公司	2012/8/2	2013/2/2	2,100,000.00
邳州市万帮太阳能热水器维修服务部	2012/11/20	2013/2/19	1,730,000.00
<b>合 计</b>			<b>11,697,000.0</b>

## 3、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

种 类	金 额	比 例	期末数		净 额
			坏账准备	比 例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
其中：非合并报表范围单位销售款	44,808,344.20	100.00%	7,581,968.12	16.92%	37,226,376.08
合并报表范围单位销售款	--	--	--	--	--
组合小计	44,808,344.20	100.00%	7,581,968.12	16.92%	37,226,376.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>44,808,344.20</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,581,968.12</b>	<b>16.92%</b>	<b>37,226,376.08</b>

## 应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比 例	期初数		净 额
			坏账准备	比 例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
其中：非合并报表范围单位销售款	36,617,957.03	100.00%	4,520,540.55	12.35%	32,097,416.48
合并报表范围单位销售款	--	--	--	--	--
组合小计	36,617,957.03	100.00%	4,520,540.55	12.35%	32,097,416.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--

合 计	36,617,957.03	100.00%	4,520,540.55	12.35%	32,097,416.48
-----	---------------	---------	--------------	--------	---------------

说明:

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	33,614,175.52	75.02%	3,345,079.28	32,983,871.21	90.07%	3,267,796.06
1 至 2 年	8,832,461.79	19.71%	2,649,738.53	2,821,492.10	7.71%	846,447.63
2 至 3 年	1,549,113.17	3.46%	774,556.59	812,593.72	2.22%	406,296.86
3 年以上	812,593.72	1.81%	812,593.72	--	--	--
合 计	44,808,344.20	100.00%	7,581,968.12	36,617,957.03	100.00%	4,520,540.55

(2) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额的比例
陕西汇宇太阳能有限公司	非关联方	4,527,120.00	1年以内	10.10%
南京市下关区太阳雨热水器专卖店营销部	非关联方	2,394,319.00	1年以内	5.34%
佳木斯锦绣冰湖建设有限公司	非关联方	2,106,067.84	1年以内	4.70%
江苏同科建设工程有限公司	非关联方	1,451,950.00	1年以内	3.24%
杭州市滨江区农村多层住宅建设管理中心	非关联方	1,290,486.00	1年以内	2.88%
合 计	—	11,769,942.84	—	26.26%

(3) 期末应收账款中不存在应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东的款项。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	127,792,360.08	99.25%	87,398,479.94	98.80%
1 至 2 年	901,701.93	0.70%	1,064,690.76	1.20%
2 至 3 年	64,601.16	0.05%	--	--
合 计	128,758,663.17	100.00%	88,463,170.70	100.00%

(2) 余额变动原因说明

预付账款期末余额较期初余额增长 45.55%，主要原因系订单需求量增加，从而增加预付

钢材等主要材料的采购款项。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
青岛邯钢彩涂板有限责任公司	非关联方	51,708,785.28	1年以内	合同未完成
北京同路凌云广告有限公司	非关联方	12,793,575.00	1年以内	合同未完成
上海宝钢不锈钢贸易有限公司	非关联方	10,312,772.73	1年以内	合同未完成
北京利玛环太科技有限公司	非关联方	5,634,000.00	1年以内	合同未完成
山西太钢不锈钢股份有限公司	非关联方	4,346,238.02	1年以内	合同未完成
<b>合 计</b>	--	<b>84,795,371.03</b>	--	--

(4) 期末预付款项中不存在预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东的款项。

5、 应收利息

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浮动利率存款利息	--	19,277,820.90	--	19,277,820.90

6、 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数				净额
	金 额	比 例	坏账准备	比 例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
其中：非合并报表范围单位往来款	17,002,639.61	47.81%	4,625,736.69	27.21%	12,376,902.92
合并报表范围单位往来款	--	--	--	--	--
员工备用金	18,557,457.70	52.19%	3,280,038.77	17.68%	15,277,418.93
组合小计	35,560,097.31	100.00%	7,905,775.46	22.23%	27,654,321.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>35,560,097.31</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,905,775.46</b>	<b>22.23%</b>	<b>27,654,321.85</b>

其他应收款按种类披露 (续)

种 类	期初数				净额
	金 额	比 例	坏账准备	比 例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--

按组合计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
其中：非合并报表范围单位往来款	19,688,283.57	65.34%	3,198,185.66	16.24%	16,490,097.91
合并报表范围单位往来款	--	--	--	--	--
员工备用金	10,444,240.97	34.66%	1,382,643.40	13.24%	9,061,597.57
组合小计	30,132,524.54	100.00%	4,580,829.06	15.20%	25,551,695.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>30,132,524.54</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,580,829.06</b>	<b>15.20%</b>	<b>25,551,695.48</b>

说明：

账龄组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	21,836,467.16	61.41%	2,171,910.73	24,309,055.09	80.67%	2,425,415.03
1 至 2 年	10,180,449.46	28.63%	3,054,134.84	3,917,345.99	13.00%	1,175,203.80
2 至 3 年	1,720,049.60	4.84%	860,024.80	1,851,826.46	6.15%	925,913.23
3 年以上	1,819,705.09	5.12%	1,819,705.09	54,297.00	0.18%	54,297.00
<b>合 计</b>	<b>35,556,671.31</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,905,775.46</b>	<b>30,132,524.54</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,580,829.06</b>

(2) 期末其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	性质或内容	比例
员工备用金	非关联方	18,557,457.70	业务备用金	52.19%
连云港徐圩新区财政局	非关联方	4,194,000.00	暂借本公司用地平整款	11.79%
中国银行连云港营业部	非关联方	1,837,000.00	保证金	5.17%
连云港新浦区财政局	非关联方	1,676,603.00	暂借本公司用地平整款	4.71%
农民工工资保证金	非关联方	1,506,538.00	保证金	4.24%
<b>合 计</b>	<b>--</b>	<b>27,771,598.70</b>	<b>--</b>	<b>78.10%</b>

## 7、 存货

存货种类	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	142,270,046.34	--	142,270,046.34	144,893,602.02	--	144,893,602.02
在产品	4,567,534.38	--	4,567,534.38	2,015,500.33	--	2,015,500.33

库存商品	72,365,047.22	--	72,365,047.22	29,286,975.82	--	29,286,975.82
<b>合 计</b>	<b>219,202,627.94</b>	<b>--</b>	<b>219,202,627.94</b>	<b>176,196,078.17</b>	<b>--</b>	<b>176,196,078.17</b>

## 8、长期股权投资

长期股权投资期末及期初余额 1,000,000 元，系对江苏银行股份有限公司投资，采用成本法核算。

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期计提	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	423,687,866.45	55,775,763.70	--	7,111,651.47	472,351,978.68
其中：房屋建筑物	211,781,145.26	12,137,458.93	--	--	223,918,604.19
生产设备	178,140,179.69	33,209,186.34	--	5,022,762.36	206,326,603.67
运输设备	17,209,817.83	6,378,403.83	--	1,313,866.33	22,274,355.33
办公设备	16,556,723.67	4,050,714.60	--	775,022.78	19,832,415.49
<b>二、累计折旧合计</b>	70,766,518.03	--	36,408,129.47	2,505,398.16	104,669,249.34
其中：房屋建筑物	21,488,077.04	--	11,124,928.44	--	32,613,005.48
生产设备	36,763,050.54	--	19,198,390.89	1,196,557.51	54,764,883.92
运输设备	6,751,370.68	--	2,668,762.79	1,107,734.07	8,312,399.40
办公设备	5,764,019.77	--	3,416,047.35	201,106.58	8,978,960.54
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	352,921,348.42	--	--	--	367,682,729.34
其中：房屋建筑物	190,293,068.22	--	--	--	191,305,598.71
生产设备	141,377,129.15	--	--	--	151,561,719.75
运输设备	10,458,447.15	--	--	--	13,961,955.93
办公设备	10,792,703.90	--	--	--	10,853,454.95
<b>四、减值准备合计</b>	--	--	--	--	--
其中：房屋建筑物	--	--	--	--	--
生产设备	--	--	--	--	--
运输设备	--	--	--	--	--
办公设备	--	--	--	--	--
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	352,921,348.42	--	--	--	367,682,729.34
其中：房屋建筑物	190,293,068.22	--	--	--	191,305,598.71
生产设备	141,377,129.15	--	--	--	151,561,719.75
运输设备	10,458,447.15	--	--	--	13,961,955.93

办公设备	10,792,703.90	--	--	--	10,853,454.95
------	---------------	----	----	----	---------------

说明:

①本期折旧额 36,408,129.47 元。

②本期由在建工程转入固定资产原价为 6,722,076.94 元。

(2) 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
洛阳基地宿舍楼	尚未办理竣工决算手续（实际已使用）	2013年
海口展示厅	正在办理	2013年
三亚展示厅	正在办理	2013年
海南商住楼 B1201 房	正在办理	2013年
海南商住楼 B1303 房	正在办理	2013年
海南商住楼 5D202 房	正在办理	2013年

说明：本公司上述未办妥产权证书的固定资产原值合计 28,564,869.94 元，截至 2012 年 12 月 31 日净值 27,637,955.45 元，未发生减值迹象。

## 10、 在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
洛阳基地厂房	25,077,870.95	--	25,077,870.95	21,756,988.01	--	21,756,988.01
洛阳基地宿舍楼配套工程	1,427,582.31	--	1,427,582.31	4,747,111.97	--	4,747,111.97
洛阳基地综合项目	5,321,835.49	--	5,321,835.49	2,103,657.42	--	2,103,657.42
辽宁太阳雨综合项目	1,504,046.35	--	1,504,046.35	1,318,222.20	--	1,318,222.20
连云港基地改扩建工程	1,000,834.00	--	1,000,834.00	1,000,834.00	--	1,000,834.00
连云港生产基地年产 160 万台太阳能热水器建设项目	5,002,583.00	--	5,002,583.00	1,735,313.00	--	1,735,313.00
研发中心建设项目	2,248,400.00	--	2,248,400.00	--	--	--
零星工程	2,169,473.61	--	2,169,473.61	35,000.00	--	35,000.00
<b>合 计</b>	<b>43,752,625.71</b>	<b>--</b>	<b>43,752,625.71</b>	<b>32,697,126.60</b>	<b>--</b>	<b>32,697,126.60</b>

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入 固定资产	利息资本化 累计金额	期末数
------	-----	------	------------	---------------	-----

洛阳基地厂房	21,756,988.01	3,320,882.94	--	--	25,077,870.95
连云港生产基地年产 160 万台太阳能热水器建设项目	1,735,313.00	3,267,270.00	--	--	5,002,583.00
研发中心建设项目	--	2,248,400.00	--	--	2,248,400.00

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程投入占预算比例	工程进度	资金来源
洛阳基地厂房	24,620,000.00	101.86%	85%	自筹资金
连云港生产基地年产 160 万台太阳能热水器建设	500,000,000.00	1.00%	前期平整	募集资金
研发中心建设项目	120,000,000.00	1.87%	前期土建	募集资金

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	186,671,740.45	4,171,711.29	--	190,843,451.74
(1) 连云港武圩村六组地块	2,805,040.00	--	--	2,805,040.00
(2) 连云港瀛洲路地块	18,566,525.30	--	--	18,566,525.30
(3) 连云港新东方大道地块	36,245,381.80	--	--	36,245,381.80
(4) 洛阳孙辛路地块	38,976,151.62	--	--	38,976,151.62
(5) 连云港宁东公路地块	2,437,054.60	--	--	2,437,054.60
(6) 连云港凤凰新城经五路东地块	28,522,757.00	--	--	28,522,757.00
(7) 连云港凤凰新城经五路西地块	13,244,370.60	--	--	13,244,370.60
(8) 沈阳新区沈北路地块	33,806,354.90	--	--	33,806,354.90
(9) 东辛农场太阳雨北，小盐河西地块	6,927,324.00	--	--	6,927,324.00
(10) 软件	5,140,780.63	4,171,711.29	--	9,312,491.92
<b>二、累计摊销合计</b>	10,126,768.76	5,026,411.06	--	15,153,179.82
(1) 连云港武圩村六组地块	467,507.01	56,100.79	--	523,607.80
(2) 连云港瀛洲路地块	1,382,670.76	373,562.06	--	1,756,232.82
(3) 连云港新东方大道地块	3,624,538.06	724,907.64	--	4,349,445.70
(4) 洛阳孙辛路地块	1,818,887.16	779,523.15	--	2,598,410.31
(5) 连云港宁东公路地块	52,802.88	48,741.09	--	101,543.97

(6) 连云港凤凰新城经五路东地块	521,538.96	570,483.22	--	1,092,022.18
(7) 连云港凤凰新城经五路西地块	242,155.38	264,900.82	--	507,056.20
(8) 沈阳新区沈北路地块	676,127.10	676,127.08	--	1,352,254.18
(9) 东辛农场太阳雨北, 小盐河西地块	47,278.58	138,757.22	--	186,035.80
(10) 软件	1,293,262.87	1,393,307.99	--	2,686,570.86
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	176,544,971.69	--	--	175,690,271.92
(1) 连云港武圩村六组地块	2,337,532.99	--	--	2,281,432.20
(2) 连云港瀛洲路地块	17,183,854.54	--	--	16,810,292.48
(3) 连云港新东方大道地块	32,620,843.74	--	--	31,895,936.10
(4) 洛阳孙辛路地块	37,157,264.46	--	--	36,377,741.31
(5) 连云港宁东公路地块	2,384,251.72	--	--	2,335,510.63
(6) 连云港凤凰新城经五路东地块	28,001,218.04	--	--	27,430,734.82
(7) 连云港凤凰新城经五路西地块	13,002,215.22	--	--	12,737,314.40
(8) 沈阳新区沈北路地块	33,130,227.80	--	--	32,454,100.72
(9) 东辛农场太阳雨北, 小盐河西地块	6,880,045.42	--	--	6,741,288.20
(10) 软件	3,847,517.76	--	--	6,625,921.06
<b>四、减值准备合计</b>	--	--	--	--
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	176,544,971.69	--	--	175,690,271.92
(1) 连云港武圩村六组地块	2,337,532.99	--	--	2,281,432.20
(2) 连云港瀛洲路地块	17,183,854.54	--	--	16,810,292.48
(3) 连云港新东方大道地块	32,620,843.74	--	--	31,895,936.10
(4) 洛阳孙辛路地块	37,157,264.46	--	--	36,377,741.31
(5) 连云港宁东公路地块	2,384,251.72	--	--	2,335,510.63
(6) 连云港凤凰新城经五路东地块	28,001,218.04	--	--	27,430,734.82
(7) 连云港凤凰新城经五路西地块	13,002,215.22	--	--	12,737,314.40
(8) 沈阳新区沈北路地块	33,130,227.80	--	--	32,454,100.72
(9) 东辛农场太阳雨北, 小盐河西地块	6,880,045.42	--	--	6,741,288.20
(10) 软件	3,847,517.76	--	--	6,625,921.06

说明:

- ① 本期摊销额 5,026,411.06 元。
- ② 本期新增软件 4,171,711.29 元, 系购买 SAP 企业管理软件。
- ③ 截至 2012 年 12 月 31 日, 本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。
- ④ 截至 2012 年 12 月 31 日, 本公司不存在抵押、担保的土地使用权。

⑤ 截至 2012 年 12 月 31 日, 本公司不存在未办妥产权证书的土地使用权。

12、 商誉

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初数	本期 增加	本期 减少	期末数	期末 减值准备
非同一控制下的企业合并	1, 814, 488. 90	--	--	1, 814, 488. 90	1, 814, 488. 90

说明:

商誉 1, 814, 488. 90 元系本公司 2009 年收购阳翼九天原股东所持其 100% 股权, 收购价款为 3, 000, 000. 00 元, 收购基准日为 2009 年 9 月 30 日。本次合并为非同一控制下的企业合并, 本公司将收购价款 3, 000, 000. 00 元大于被收购企业阳翼九天在收购基准日可辨认净资产公允价值 1, 185, 511. 10 元的差额 1, 814, 488. 90 元确认为商誉。截至 2012 年 12 月 31 日止, 该商誉的账面价值所对应的资产组经测试已发生减值, 故全额计提商誉减值准备。

13、 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租入固定资产装修	4, 459, 997. 05	--	1, 870, 885. 03	--	2, 589, 112. 02
煤气建设费	773, 733. 34	--	265, 359. 13	--	508, 374. 21
<b>合 计</b>	<b>5, 233, 730. 39</b>	<b>--</b>	<b>2, 136, 244. 16</b>	<b>--</b>	<b>3, 097, 486. 23</b>

14、 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	3, 071, 102. 07	1, 990, 681. 84
可抵扣亏损	1, 160, 295. 86	--
售后服务保证金	2, 479, 356. 47	1, 729, 565. 22
递延收益-政府补助	1, 617, 187. 50	--
<b>小 计</b>	<b>8, 327, 941. 90</b>	<b>3, 720, 247. 06</b>

(2) 可抵扣差异项目明细

项 目	金额
资产减值准备	15, 487, 743. 58
可抵扣亏损	4, 641, 183. 43
售后服务保证金	16, 504, 092. 70

递延收益-政府补助	10,781,250.00
<b>小 计</b>	<b>47,414,269.71</b>

15、 资产减值准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	9,101,269.61	6,386,473.97	--	--	15,487,743.58
商誉减值准备	--	1,814,488.90	--	--	1,814,488.90
<b>合 计</b>	<b>9,101,269.61</b>	<b>8,200,962.87</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>17,302,232.48</b>

16、 其他非流动资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一年以上的定期存款本金	--	150,000,000.	--	150,000,000.
一年以上的定期存款利息	--	3,831,666.67	--	3,831,666.67
<b>合 计</b>	<b>--</b>	<b>153,831,666.</b>	<b>--</b>	<b>153,831,666.</b>

说明：定期存款系本公司于2012年6月5日存入中国建设银行连云港分行营业部的定期一本通，本金1.5亿元，定存期限为两年，年利率为4.4%。

17、 应付账款

(1) 应付账款明细项目列示如下

项 目	期末数	期初数
材料款	225,160,440.52	155,560,953.97
广告款	7,374,672.85	12,250,509.89
工程设备款及其他	2,746,898.65	13,203,840.90
<b>合 计</b>	<b>235,282,012.02</b>	<b>181,015,304.76</b>

(2) 余额变动说明

应付账款期末余额较期初余额增长 29.98%，主要原因系本公司生产规模扩大导致采购量增加所致。

(3) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例	金 额	比例
1年以内	230,397,220.5	97.92%	174,434,409.8	96.36%
1至2年	3,628,462.60	1.54%	5,936,048.02	3.28%
2至3年	1,237,208.90	0.53%	644,846.90	0.36%
3年以上	19,120.00	0.01%	--	--

合 计	235,282,012.0	100.00%	181,015,304.7	100.00%
-----	---------------	---------	---------------	---------

(4) 期末应付账款中不存在应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(5) 期末应付账款中不存在账龄超过 1 年的大额应付账款。

18、预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	579,766,395.39	470,744,522.82

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1年以内	579,766,395.3	100.00%	470,744,522.8	100.00%

(2) 期末预收款项中不存在预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

19、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	56,912,882.95	335,189,031.93	331,157,310.95	60,944,603.93
(2) 职工福利费	--	14,636,893.83	14,636,893.83	--
(3) 社会保险费	--	33,868,319.80	33,868,319.80	--
其中：①医疗保险费	--	13,402,398.53	13,402,398.53	--
②基本养老保险费	--	16,177,397.97	16,177,397.97	--
③失业保险费	--	2,120,992.59	2,120,992.59	--
④工伤保险费	--	1,477,471.71	1,477,471.71	--
⑤生育保险费	--	690,059.00	690,059.00	--
(4) 住房公积金	--	4,170,679.46	4,170,679.46	--
(5) 辞退福利	--	--	--	--
(6) 工会经费和职工教育经费	--	4,128,773.99	4,128,773.99	--
(7) 非货币性福利	--	84,801.00	84,801.00	--
合 计	56,912,882.95	392,078,500.01	388,046,779.03	60,944,603.93

20、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	21,163,483.71	18,966,164.82
营业税	14,682.00	53,455.00

企业所得税	-4,365,181.80	-790,684.82
城市维护建设税	1,785,389.40	1,772,494.07
教育费附加	1,292,057.11	1,264,222.03
土地使用税	741,110.69	1,136,918.96
房产税	704,306.06	812,903.99
印花税	239,774.83	247,177.01
个人所得税	4,003,634.66	924,039.83
<b>合 计</b>	<b>25,579,256.66</b>	<b>24,386,690.89</b>

说明：应交税费期末余额为-436.52 万元，主要系子公司洛阳四季沐歌本年度 1-11 月份按 25%预缴企业所得税，年末通过高新技术企业复审后按 15%税率计提企业所得税。

## 21、其他应付款

(1) 其他应付款明细项目列示如下

项 目	期末数	期初数
经销商及供应商保证金	48,691,405.59	41,831,669.43
代收经销商购车款	39,170,151.18	6,544,666.67
差旅费及其他	13,872,535.64	4,774,824.00
<b>合 计</b>	<b>101,734,092.41</b>	<b>53,151,160.10</b>

(2) 余额变动说明

其他应付款期末余额较期初余额增长 91.41%，主要原因系代收经销商购车款大幅增长所致，因本年度向汽车销售商下订单时间较晚，导致期末代收经销商购车款余额较大。

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例	金 额	比例
1年以内	60,738,710.99	59.71%	22,357,700.43	42.07%
1至2年	12,859,516.90	12.64%	10,412,477.29	19.59%
2至3年	9,423,414.68	9.26%	16,069,692.04	30.23%
3年以上	18,712,449.84	18.39%	4,311,290.34	8.11%
<b>合 计</b>	<b>101,734,092.41</b>	<b>100.00%</b>	<b>53,151,160.10</b>	<b>100.00%</b>

(3) 账龄分析

(4) 期末其他应付款中不存在应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或

其他关联方款项。

(5) 期末其他应付款中不存在账龄超过 1 年的大额其他应付款。

## 22、预计负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	11,530,434.82	9,253,447.71	4,279,789.83	16,504,092.70

说明：本公司对产品质保期内提供免费维修或更换服务，质保期一般为 3 年。报告期内，本公司按产品销售收入的 3% 计提售后服务保证金。

## 23、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
递延收益	--	--
其中：产业引导资金补助	20,422,840.06	20,860,472.38
基础设施补贴	11,424,000.00	11,662,000.00
科技成果转化引导资金	3,667,000.00	1,889,000.00
项目补助资金	10,781,250.00	--
小 计	46,295,090.06	34,411,472.38
集热系统技术研发无息借款	3,000,000.00	--
<b>合 计</b>	<b>49,295,090.06</b>	<b>34,411,472.38</b>

说明：

① 产业引导资金补助系子公司洛阳四季沐歌于 2009 年 8 月 26 日取得的洛阳市政府关于产业引导资金补助 21,881,614.42 元，该补助与洛阳四季沐歌取得的位于洛阳孙辛路地块的建设项目相关，自 2009 年 9 月起，按土地使用年限 50 年平均摊销计入营业外收入。

② 基础设施补贴系子公司辽宁太阳雨于 2010 年 8 月 2 日取得的沈阳蒲河新城管理委员会的基础设施补贴资金 11,900,000.00 元，该补贴与辽宁太阳雨将建设于沈阳市沈北新区沈北路 55 号地块的项目相关，自 2011 年 1 月起，按土地使用年限 50 年平均摊销计入营业外收入。

③ 科技成果转化引导系与本公司的《工业用太阳能中温集热系统关键技术研发及其产业化》项目相关。2011 年 10 月本公司与江苏省科学技术厅签订了《江苏省科技成果转化专项资金项目合同》，合同期限为 2011 年 10 月至 2014 年 10 月。根据合同规定，

省拨款资助采取分年度拨款方式，计划于 2011 年拨款 200 万元，2012 年拨款 100 万元。另地方配套项目经费合计 300 万元，计划全部于 2012 年拨款。本公司已于 2011 年收到拨款 200 万元，于 2012 年 6 月收到地方配套项目经费 300 万元，于 2012 年 12 月收到拨款 100 万元。自 2011 年 11 月起，按 3 年平均摊销计入营业外收入。

④ 项目补助资金系本公司于 2012 年 12 月取得的连云港市海州区宁海乡政府关于项目投资的资金补助 10,800,000.00 元，该补助与本公司取得的位于连云港武圩村六组地块的建设项目相关，自 2012 年 12 月起，按该土地剩余使用年限 48 年平均摊销计入营业外收入。

⑤ 集热系统技术研发全称系工业用太阳能中温集热系统关键技术研发及产业化，本年度余额 300 万元系于 2012 年 2 月收到的无息借款，借款用途为工业用太阳能中温集热系统关键技术研发及其产业化，借款期限为 2012 年 2 月 10 日至 2015 年 2 月 9 日，到期需归还本金。

## 24、股本（单位：万股）

项目	期初数	本期增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
<b>股份总数</b>	<b>30,000.00</b>	<b>10,000.00</b>	--	--	--	<b>10,000.00</b>	<b>40,000.00</b>
一、有限售条件股份							
1. 国家持股	--	--	--	--	--	--	--
2. 国有法人持股	--	--	--	--	--	--	--
3. 其他内资持股	30,000.00	--	--	--	--	--	30,000.00
其中：境内非国有法人	28,537.89	--	--	--	--	--	28,537.89
境内自然人持股	1,462.11	--	--	--	--	--	1,462.11
4. 境外持股	--	--	--	--	--	--	--
其中：境外法人持股	--	--	--	--	--	--	--
境外自然人持股	--	--	--	--	--	--	--
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>30,000.00</b>	--	--	--	--	--	<b>30,000.00</b>
二、无限售条件股份							
1 人民币普通股	--	10,000.00	--	--	--	10,000.00	10,000.00
2. 境内上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--

3. 境外上市的外资股	--	--	--	--	--	--
4. 其他	--	--	--	--	--	--
<b>无限售条件股份合计</b>	<b>--</b>	<b>10,000.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>10,000.00</b>

说明：经中国证券监督管理委员会核准，本公司 2012 年度向社会公众股股东发行 10,000 万股，该增资业经天健正信会计师事务所有限公司出具的天健正信验（2012）综字第 020057 号验资报告验证。

## 25、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	391,080,539.60	1,927,577,648.05	--	2,318,658,187.65

说明：本年度资本公积增加 1,927,577,648.05 元，系本公司发行股票产生的股本溢价所致。

## 26、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	42,093,526.74	42,276,781.71	--	84,370,308.45

说明：本期增加 42,276,781.71 元，系按母公司当年实现净利润的 10%提取。

## 27、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	449,218,540.37	166,100,413.04	--
调整期初未分配利润合计数	--	--	--
调整后期初未分配利润	449,218,540.37	166,100,413.04	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	426,716,910.81	369,831,136.07	--
减：提取法定盈余公积	42,276,781.71	26,713,008.74	10%
提取任意盈余公积	--	--	--
应付普通股股利	140,000,000.00	60,000,000.00	--
转作股本的普通股股利	--	--	--
期末未分配利润	693,658,669.47	449,218,540.37	--
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	13,982,180.14	10,442,991.47	--

## 28、营业收入和营业成本

### (1) 总体分类

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,084,482,568.54	2,805,196,867.97
其他业务收入	280,310,627.78	289,799,829.02
主营业务成本	2,019,838,478.06	1,805,923,204.46
其他业务成本	207,126,421.14	196,525,974.63

## (2) 业务类别

类别名称	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
产品销售	3,084,482,568.54	2,019,838,478.06	2,805,196,867.97	1,805,923,204.46
配件及物料	280,310,627.78	207,126,421.14	289,799,829.02	196,525,974.63
<b>合 计</b>	<b>3,364,793,196.32</b>	<b>2,226,964,899.20</b>	<b>3,094,996,696.99</b>	<b>2,002,449,179.09</b>

## (3) 产品销售分项

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
零售 太阳能热水器	2,587,011,609.74	1,682,525,526.97	2,569,521,398.82	1,649,493,695.25
工程	497,470,958.80	337,312,951.09	235,675,469.15	156,429,509.21
其中 太阳能热水器	323,171,564.05	217,130,200.96	137,202,525.33	92,415,691.97
太阳能热水工程系统	174,299,394.75	120,182,750.13	98,472,943.82	64,013,817.24
<b>合 计</b>	<b>3,084,482,568.54</b>	<b>2,019,838,478.06</b>	<b>2,805,196,867.97</b>	<b>1,805,923,204.46</b>

## (4) 主营业务（分地区）

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
东北	87,214,578.02	54,653,721.04	78,706,904.17	51,889,068.14
华北	398,044,798.32	261,687,477.24	436,381,480.18	272,153,034.83
华东	1,145,064,061.64	758,955,696.88	1,022,138,577.88	681,038,390.02
华南	89,940,090.96	58,093,842.22	55,799,222.40	35,597,251.35
华中	827,828,445.77	528,117,405.64	700,073,088.27	446,646,723.52
西北	212,547,465.70	138,399,417.84	136,807,512.20	93,622,456.78
西南	226,095,324.41	141,128,723.49	235,729,577.35	149,140,927.96
海外	97,747,803.72	78,802,193.71	139,560,505.52	75,835,351.86
<b>合 计</b>	<b>3,084,482,568.54</b>	<b>2,019,838,478.06</b>	<b>2,805,196,867.97</b>	<b>1,805,923,204.46</b>

## (5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	17,359,861.54	0.52%
第二名	13,452,755.13	0.40%
第三名	11,772,235.04	0.35%
第四名	11,756,435.29	0.35%
第五名	9,845,869.03	0.29%
<b>合 计</b>	<b>64,187,156.03</b>	<b>1.91%</b>

## 29、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	232,512.25	399,134.30
城市维护建设税	16,272,888.28	12,898,383.91
教育费附加	11,775,629.82	8,974,466.17
其他	26,739.60	--
<b>合 计</b>	<b>28,307,769.95</b>	<b>22,271,984.38</b>

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注三、税项。

## 30、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	180,828,745.69	126,652,730.38
广告宣传费	180,104,622.76	220,627,507.59
差旅费	106,925,007.56	72,716,510.47
运输费	10,878,000.12	10,860,866.78
会务费	9,414,583.35	9,663,719.10
售后服务费	9,253,447.71	8,415,590.60
其它	23,460,080.85	34,451,742.52
<b>合 计</b>	<b>520,864,488.04</b>	<b>483,388,667.44</b>

说明：薪酬费用本年发生额较上年发生额增长 42.78%，主要系本年度新增销售人员以及销售人员工资增长所致。

## 31、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	58,321,893.04	62,069,687.40
研发费用	24,381,910.45	30,930,901.85
折旧及摊销	18,202,131.63	13,027,195.61

税金	7,639,079.70	6,327,840.51
其他	39,706,899.69	38,435,623.50
<b>合 计</b>	<b>148,251,914.51</b>	<b>150,791,248.87</b>

说明：薪酬费用本期发生额较上年发生额下降 6.04%，主要原因系本年度新上 SAP 企业管理系统，将品管部、仓储部等部门的工资核算由管理费用调整至生产成本核算导致。

### 32、财务费用

(1) 财务费用明细列示如下

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	--	--
减：利息收入	58,509,720.79	5,683,389.95
汇兑损益	250,169.27	1,118,553.67
手续费及其他	451,296.43	420,644.48
<b>合 计</b>	<b>-57,808,255.09</b>	<b>-4,144,191.80</b>

(2) 发生额变动说明

财务费用本期发生额较上期发生额降幅较大，主要系本期收到募集资金用于浮动利率存款，导致利息收入大幅增长。该存款可随时动用，实际系靠点计算利息，即按存款天数确定相关的利率。

### 33、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	6,386,373.97	4,284,268.14
商誉减值损失	1,814,488.90	--
<b>合 计</b>	<b>8,200,862.87</b>	<b>4,284,268.14</b>

### 34、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	80,000.00	80,000.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	--	935,194.68
<b>合 计</b>	<b>80,000.00</b>	<b>1,015,194.68</b>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江苏银行	80,000.00	80,000.00	--

### 35、营业外收入

(1) 营业外收入明细项目列示如下

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
固定资产处置利得	157,494.39	107,302.48	157,494.39
接受捐赠	85,900.00	107,564.10	85,900.00
政府补助	20,434,982.32	15,682,774.32	20,434,982.32
其他	2,372,708.30	1,892,991.78	2,372,708.30
<b>合计</b>	<b>23,051,085.01</b>	<b>17,790,632.68</b>	<b>23,051,085.01</b>

(2) 政府补助明细如下

项目	本期发生额	上期发生额	说明		
			性质	形式	取得时间
洛阳税收返还	12,400,800.00	—	与收益相关	税收返还	2012年6月
科技成果转化资金	2,222,000.00	111,000.00	与资产相关	财政拨款	2011年-2012年
科技发展金扶持	1,363,000.00	600,000.00	与收益相关	财政拨款	2012年8月
信息产业转型升级专项资金	800,000.00	—	与收益相关	财政拨款	2012年5月
连云港税收返还	535,400.00	—	与收益相关	税收返还	2012年12月
小巨人奖励资金	700,000.00	—	与收益相关	财政拨款	2012年5月
产业引导资金补助	437,632.32	437,632.32	与资产相关	财政拨款	2009年8月
科研项目合作费	268,200.00	—	与收益相关	财政拨款	2012年8月
基础设施补贴资金	238,000.00	238,000.00	与资产相关	财政拨款	2011年6月
新产品开发补助	200,000.00	100,000.00	与收益相关	财政拨款	2012年8月
先进单位经济奖励	200,000.00	—	与收益相关	财政拨款	2012年6月
<b>合计</b>	<b>19,365,032.32</b>	<b>1,486,632.32</b>			

36、营业外支出

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
固定资产处置损失	971,392.05	1,049,220.34	971,392.05
对外捐赠	6,787,600.50	5,933,871.40	6,787,600.50
其他	1,374,108.27	364,500.61	1,218,512.56
<b>合计</b>	<b>9,133,100.82</b>	<b>7,347,592.35</b>	<b>8,977,505.11</b>

37、所得税费用

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	81,900,285.06	78,064,361.88

递延所得税调整	-4,607,694.84	-481,722.07
<b>合 计</b>	<b>77,292,590.22</b>	<b>77,582,639.81</b>

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	426,716,910.81	369,831,136.07
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	9,433,836.05	8,976,347.34
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	417,283,074.76	360,854,788.73
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	--	--
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	--	--
期初股份总数	S0	300,000,000.00	300,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	--	--
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	100,000,000.00	--
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	7.00	--
报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--	--
报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	12.00	--
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	358,333,333.33	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	X1	--	--
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	358,333,333.33	300,000,000.00
其中：可转换公司债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		--	--
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	1.19	1.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	1.16	1.21
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3=(P1+P3)/X2	1.19	1.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y4=(P2+P4)/X2	1.16	1.21

39、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助款	19,917,800.00	16,896,142.00
收到的利息收入	28,365,264.21	5,683,389.95
收到经销商保证金	3,929,498.55	4,030,440.00
代收经销商购车款	33,460,628.42	--
<b>合 计</b>	<b>85,673,191.18</b>	<b>26,609,971.95</b>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的广告宣传费	191,518,913.52	232,268,257.58
管理费用、销售费用中的其他付现费用	73,023,926.59	78,810,902.19
支付的差旅费	106,706,494.43	61,828,032.97
代付的经销商购车款	--	10,621,900.00
支付连云港新浦区财政局往来款	--	5,800,000.00
支付连云港徐圩新区财政局往来款	--	4,194,000.00
<b>合 计</b>	<b>371,249,334.54</b>	<b>393,523,092.74</b>

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
存入定期存款	150,000,000.00	--

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
发行费用	122,422,351.95	--

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>	--	--
净利润	426,716,910.81	369,831,136.07
加：资产减值准备	8,200,862.87	4,284,268.14
固定资产折旧	36,408,129.47	30,400,393.06
无形资产摊销	5,026,411.06	4,323,181.36
长期待摊费用摊销	2,136,244.16	2,055,184.31

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)	813,897.66	-941,917.86
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	--	--
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	--	--
财务费用(收益以“-”号填列)	-3,581,497.40	1,118,553.67
投资损失(收益以“-”号填列)	-80,000.00	-1,015,194.68
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,607,694.84	-481,722.07
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	--	--
存货的减少(增加以“-”号填列)	-43,006,549.77	-17,324,969.90
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	60,772,471.47	94,395,871.32
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	108,217,863.88	-102,928,243.26
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	<b>597,017,049.37</b>	<b>383,716,540.16</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>	--	--
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>	--	--
现金的期末余额	3,340,039,803.89	1,079,565,496.79
减: 现金的期初余额	1,079,565,496.79	906,447,409.77
加: 现金等价物的期末余额	--	--
减: 现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	<b>2,260,474,307.10</b>	<b>173,118,087.02</b>

## (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 一、现金	3,340,039,803.89	1,079,565,496.79
2. 其中: 库存现金	687,914.11	302,824.00
3. 可随时用于支付的银行存款	3,337,861,163.78	1,079,262,672.79
4. 可随时用于支付的其他货币资金	1,490,726.00	--
5. 二、现金等价物	--	--
6. 其中: 三个月内到期的债券投资	--	--
7. 三、期末现金及现金等价物余额	3,340,039,803.89	1,079,565,496.79

## 六、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司及实际控制人情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码
太阳雨控股集团 集团有限公司	母公司	有限责 任公司	连云港	徐新建	78836617-0

本公司的母公司情况（续）：

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司持 股比例	母公司对本公司表 决权比例	本公司最终 控制方
太阳雨控股 集团有限公司	5,000	57.75%	57.75%	徐新建

注：徐新建持有太阳雨控股集团有限公司 90.80% 股权，为本公司实际控制人。

本公司的母公司情况的说明：

报告期内，母公司注册资本变化如下：

期初数（万元）	本期增加（万元）	本期减少	期末数（万元）
3,000	2,000	--	5,000

## 2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注四。

## 3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
连云港信达泡沫制品有限公司	实际控制人亲属控制	75641844-X
连云港市金荷纸业包装有限公司	实际控制人亲属控制	77804128-4
董事、高管、监事	关键管理人员	--

## 4、关联交易情况

### （1）关联采购与销售情况

#### ① 采购商品、接受劳务

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 (万元)	占同类交 易金额的 比例%	金额 (万元)	占同类交 易金额的 比例%
连云港市金荷纸业包 装有限公司	材料采购	参照市场价	9.57	0.0043%	10.33	0.01%
连云港兴和泡沫制品 有限公司	材料采购	参照市场价	595.67	0.2675%	508.72	0.25%

#### ② 支付关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 21 人，上期关键管理人员 20 人，支付薪酬情况见下表：

关联方	本期发生额		上期发生额	
	金额(万元)	占同类交易金额的比例	金额(万元)	占同类交易金额的比例
董事长（1 人）	60.00	0.98%	40.00	0.70%
董事（5 人）	185.00	3.04%	112.00	1.97%
独立董事（3 人）	53.57	0.88%	30.00	0.53%
监事会主席（1 人）	25.00	0.41%	12.00	0.21%
监事（1 人）	15.00	0.25%	10.00	0.18%
职工监事（1 人）	20.00	0.33%	12.00	0.21%
总经理（1 人）	50.00	0.82%	33.00	0.58%
副总经理（5 人）	190.00	3.12%	91.00	1.60%
总工程师（1 人）	40.00	0.66%	25.00	0.44%
研发中心副主任（1 人）	40.00	0.66%	27.00	0.47%
研发中心主任助理（1 人）	17.00	0.28%	8.00	0.14%

#### 5、关联方应收应付款项

##### （1）应收关联方款项

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司无应收关联方款项。

##### （2）应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
连云港市金荷纸业包装有限公司	实际控制人亲属控制	3,692.30	--
连云港兴和泡沫制品有限公司	实际控制人亲属控制	802,514.58	--

#### 七、或有事项

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的或有事项。

#### 八、承诺事项

##### 1、2013 年度中央电视台广告合同

本公司的子公司北京四季沐歌与北京同路凌云广告有限公司签订《广告媒介代理合同》，由其代理北京四季沐歌在中央电视台 2013 年度《朝闻天下》独家特约项目，合同总额 4,782.95 万元，在每季度前一个月的 20 号前支付下季度广告款。

2、截至 2012 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

#### 九、资产负债表日后事项

1、2013 年 2 月 5 日，本公司的子公司四季沐歌（沈阳）太阳能有限公司已完成工商注销手续。

2、2013 年 2 月 5 日，本公司的子公司北京阳翼九天太阳能技术有限公司更名为北京四季沐歌工程技术有限公司。

3、根据日出东方太阳能股份有限公司第一届董事会第十四次会议决议，本公司的子公司四季沐歌（洛阳）太阳能有限公司（以下简称“洛阳四季沐歌”）按照《洛阳市国有建设用地使用权网上挂牌出让公告》的要求，于 2013 年 2 月 21 日参加了位于洛龙科技园编号为 LYTD-2013-05 号地块的国有建设用地的公开竞拍，并与洛阳市国土资源局签订了《成交确认书》；该地块位于洛龙科技园区乐天街以东、牡丹大道以南，面积为 58,806.255 平方米，成交价格 19,758,902.00 元。

#### 4、资产负债表日后利润分配情况说明

本公司于 2013 年 3 月 17 日召开的 2012 年第一届第十五次董事会审议通过《利润分配的议案》，分配方案如下：

本公司以 2012 年 12 月 31 日总股本 40,000 万股为基数，向全体股东按每 10 股税前 7.10 元分配红利，共计派发现金股利为 28,400 万元（含税），分红后的剩余可分配利润留待以后年度进行分配。本议案尚需提交公司 2012 年度股东大会审议。

5、截至 2013 年 3 月 17 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

### 十、其他重要事项

截至 2013 年 3 月 17 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

### 十一、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数				
	金 额	比 例	坏账准备	比 例	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
其中：非合并报表范围单位销售款	1,772,867.61	97.57%	356,617.76	20.12%	1,416,249.85
合并报表范围单位销售款	44,171.67	2.43%	--	--	44,171.67

组合小计	1,817,039.28	100.00%	356,617.76	19.63%	1,460,421.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>1,817,039.28</b>	<b>100.00%</b>	<b>356,617.76</b>	<b>19.63%</b>	<b>1,460,421.52</b>

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比 例	期初数		净 额
			坏账准备	比 例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
其中：非合并报表范围单位销售款	4,840,800.12	100.00%	490,578.01	10.13%	4,350,222.11
合并报表范围单位销售款	--	--	--	--	--
组合小计	4,840,800.12	100.00%	490,578.01	10.13%	4,350,222.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>4,840,800.12</b>	<b>100.00%</b>	<b>490,578.01</b>	<b>10.13%</b>	<b>4,350,222.11</b>

说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	908,702.61	51.26%	90,870.26	4,808,310.12	99.33%	480,831.01
1 至 2 年	831,675.00	46.91%	249,502.50	32,490.00	0.67%	9,747.00
2 至 3 年	32,490.00	1.83%	16,245.00	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>1,772,867.61</b>	<b>100.00%</b>	<b>356,617.76</b>	<b>4,840,800.12</b>	<b>100.00%</b>	<b>490,578.01</b>

(2) 期末应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
连云港市体育局	非关联方	802,803.00	1-2年	44.18%
九龙云天集团有限公司	非关联方	276,142.00	1年以内	15.20%
江苏同科建设工程有限公司	非关联方	258,410.00	1年以内	14.22%

上海龙嘉置业有限公司	非关联方	256,500.00	1年以内	14.12%
天津市东丽区土地整理中心	非关联方	68,492.00	1年以内	3.77%
<b>合 计</b>	<b>—</b>	<b>1,662,347.00</b>	<b>—</b>	<b>91.49%</b>

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
北京羿翼九天太阳能技术有限公司	子公司	44,171.67	2.43%

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数				
	金 额	比 例	坏账准备	比 例	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
其中：非合并报表范围单位往来款	8,792,383.00	54.50%	2,393,960.90	27.23%	6,398,422.10
员工备用金	7,340,906.57	45.50%	1,632,111.99	22.23%	5,708,794.58
组合小计	16,133,289.57	100.00%	4,026,072.89	24.96%	12,107,216.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>16,133,289.57</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,026,072.89</b>	<b>24.96%</b>	<b>12,107,216.68</b>

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期初数				
	金 额	比 例	坏账准备	比 例	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
其中：非合并报表范围单位往来款	10,705,780.00	60.84%	1,241,180.00	11.59%	9,464,600.00
员工备用金	6,890,585.11	39.16%	1,114,847.93	16.18%	5,775,737.18
组合小计	17,596,365.11	100.00%	2,356,027.93	13.39%	15,240,337.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>17,596,365.11</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,356,027.93</b>	<b>13.39%</b>	<b>15,240,337.18</b>

说明：

账龄组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	7,003,322.91	43.41%	700,332.29	15,253,114.09	86.68%	1,525,311.41
1 至 2 年	7,505,740.39	46.52%	2,251,722.12	1,733,994.96	9.85%	520,198.49
2 至 3 年	1,100,415.58	6.82%	550,207.79	597,476.06	3.40%	298,738.03
3 年以上	523,810.69	3.25%	523,810.69	11,780.00	0.07%	11,780.00
<b>合 计</b>	<b>16,133,289.57</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,026,072.89</b>	<b>17,596,365.11</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,356,027.93</b>

(2) 期末其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	性质或内容	占其他应收款总额的比例
员工备用金	非关联方	6,890,585.11	备用金	29.51%
连云港徐圩新区财政局	非关联方	4,194,000.00	暂借本公司用地平整款	26.00%
连云港新浦区财政局	非关联方	1,676,603.00	暂借本公司用地平整款	10.39%
诺明（佛山）电子有限公司	非关联方	1,200,000.00	房租押金	7.44%
北京鸿图卓越广告传媒有限公司	非关联方	1,000,000.00	保证金	6.20%
<b>合 计</b>	<b>—</b>	<b>14,961,188.11</b>	<b>—</b>	<b>92.74%</b>

### 3、长期股权投资

被投资单位名称	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对子公司投资	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
北京四季歌	成本法	169,774,262.70	169,774,262.70	--	169,774,262.70	100.00%	100.00%	--	--	--
辽宁太阳雨	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	--	30,000,000.00	100.00%	100.00%	--	--	--
山东太阳雨	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	--	50,000,000.00	100.00%	100.00%	--	--	--
淄四季歌	成本法	103,500,000.00	103,500,000.00	--	103,500,000.00	100.00%	100.00%	--	--	--
江苏四季歌	成本法	13,068,673.39	13,068,673.39	--	13,068,673.39	100.00%	100.00%	--	--	--
阳翼九天	成本法	6,900,000.00	6,900,000.00	-1,492,748.40	6,900,000.00	100.00%	100.00%	1,492,748.40	1,492,748.40	--
太阳雨贸易	成本法	17,417,250.43	17,417,250.43	--	17,417,250.43	100.00%	100.00%	--	--	--
太阳雨太阳能	成本法	110,000,000.00	110,000,000.00	--	110,000,000.00	100.00%	100.00%	--	--	--
连云港四季歌	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00	--	4,500,000.00	100.00%	100.00%	--	--	--
太阳能研究所	成本法	9,674,941.81	9,674,941.81	--	9,674,941.81	100.00%	100.00%	--	--	--
韩国太阳雨	成本法	439,268.50	439,268.50	--	439,268.50	100.00%	100.00%	--	--	--
广东日出东方空气能	成本法	20,000,000.00	--	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00%	100.00%	--	--	--
北京四季歌	成本法	5,000,000.00	--	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	100.00%	--	--	--
②对其他企业投资	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
江苏银行	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	--	1,000,000.00	参股	参股	--	--	80,000.00
<b>合计</b>		<b>541,274,396.83</b>	<b>516,274,396.83</b>	<b>23,507,251.60</b>	<b>541,274,396.83</b>	--	--	<b>1,492,748.40</b>	<b>1,492,748.40</b>	<b>80,000.00</b>

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 总体分类

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,088,993,929.67	1,917,438,632.02
其他业务收入	259,627,111.72	208,051,053.39
主营业务成本	1,608,120,815.74	1,387,595,570.79
其他业务成本	209,884,034.38	148,852,267.44

## (2) 业务类别

类别名称	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
产品销售	2,088,993,929.67	1,608,120,815.74	1,917,438,632.02	1,387,595,570.79
配件及物料	259,627,111.72	209,884,034.38	208,051,053.39	148,852,267.44
<b>合 计</b>	<b>2,348,621,041.39</b>	<b>1,818,004,850.12</b>	<b>2,125,489,685.41</b>	<b>1,536,447,838.23</b>

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
零售 太阳能热水器	1,744,309,931.27	1,337,187,993.31	1,755,261,354.74	1,267,350,569.01
工程 太阳能热水器	258,328,976.16	205,985,210.20	71,815,701.49	54,326,672.71
太阳能热水工程系统	86,355,022.24	64,947,612.23	90,361,575.79	65,918,329.07
<b>合 计</b>	<b>2,088,993,929.67</b>	<b>1,608,120,815.74</b>	<b>1,917,438,632.02</b>	<b>1,387,595,570.79</b>

## (3) 产品销售分项

## (4) 主营业务（分地区）

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
东北	46,892.00	32,007.86	809,936.00	477,862.24
华北	199,061,873.96	174,358,295.40	262,596.00	160,183.56
华东	1,848,559,925.13	1,398,692,408.82	1,916,366,100.02	1,386,957,524.99
华南	1,549,972.81	1,109,954.82	—	—
华中	39,775,265.77	33,928,148.84	—	—

合 计	2,088,993,929.67	1,608,120,815.74	1,917,438,632.02	1,387,595,570.79
-----	------------------	------------------	------------------	------------------

## (5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	1,122,601,038.4	47.80%
第二名	882,657,113.64	37.58%
第三名	218,326,206.52	9.30%
第四名	72,011,527.86	3.07%
第五名	42,575,195.29	1.81%
合 计	2,338,171,081.8	99.56%

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

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	130,080,000.00	80,000.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	--	802,972.46
合 计	130,080,000.00	882,972.46

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
江苏银行	80,000.00	80,000.00
北京四季沐歌	76,000,000.00	--
洛阳四季沐歌	54,000,000.00	--
合 计	130,080,000.00	80,000.00

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	422,767,817.11	267,130,087.40
加：资产减值准备	3,028,833.11	1,858,633.68
固定资产折旧	18,481,103.15	14,799,578.70
无形资产摊销	2,768,101.74	2,076,608.35
长期待摊费用摊销	774,002.50	774,000.00

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）	179,694.66	755,981.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,829,889.58	-26,064.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-130,080,000.00	-882,972.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,524,482.07	124,686.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,377,534.98	-4,602,706.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,382,038.48	39,128,883.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	675,666,224.06	-190,759,146.40
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	<b>946,471,831.22</b>	<b>130,377,570.27</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>	--	--
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>	--	--
现金的期末余额	2,957,437,945.24	332,188,745.82
减：现金的期初余额	332,188,745.82	375,518,619.25
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	<b>2,625,249,199.42</b>	<b>-43,329,873.43</b>

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额
非流动性资产处置损益	-813,897.66
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	20,434,982.32
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,703,100.47

非经常性损益总额	13,917,984.19
减：非经常性损益的所得税影响数	4,484,148.14
非经常性损益净额	9,433,836.05
归属于公司普通股股东的非经常性损益	9,433,836.05

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.92%	1.19	1.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.55%	1.16	1.16

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项 目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	426,716,910.81
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	9,433,836.05
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	417,283,074.76
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	1,182,393,599.30
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	1,927,577,648.05
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	7.00
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	-136,412,601.50
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	5.00
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	66,445.24
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	-
报告期月份数	M0	12.00
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	3,500,342,001.90
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	2,521,667,098.78
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	16.92%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	16.55%

### 十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第十五次会议于 2013 年 3 月 17 日批准。

日出东方太阳能股份有限公司

2013 年 3 月 17 日

## 第十一节 备查文件目录

二十、 载有法定代表人、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；

二十一、 载有董事长签名的 2012 年年度报告原文；

二十二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

二十三、 公司第一届董事会第十五次会议决议原件。

董事长：徐新建

日出东方太阳能股份有限公司

2013 年 3 月 20 日