

# 亿晶光电科技股份有限公司

600537



## 2013 年年度报告

## 重要提示

- 一、 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、 公司全体董事出席董事会会议。
- 三、 信永中和会计师事务所（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、 公司负责人荀建华、主管会计工作负责人刘宏及会计机构负责人（会计主管人员）刘宏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、 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
- 六、 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.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	23
第六节	股份变动及股东情况.....	30
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	36
第八节	公司治理.....	41
第九节	内部控制.....	44
第十节	财务会计报告.....	45
第十一节	备查文件目录.....	120

## 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		
亿晶光电、公司、本公司、上市公司	指	亿晶光电科技股份有限公司
常州亿晶	指	常州亿晶光电科技有限公司
常州博华	指	常州博华投资咨询有限公司
建银光电	指	建银国际光电（控股）有限公司
海通集团	指	海通食品集团股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《亿晶光电科技股份有限公司章程》
MW	指	兆瓦，功率单位，1MW=1000KW
GW	指	吉瓦，功率单位，1GW=1000MW
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

### 二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的风险以及应对措施，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	亿晶光电科技股份有限公司
公司的中文名称简称	亿晶光电
公司的外文名称	EGing Photovoltaic Technology Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	EGING PV
公司的法定代表人	荀建华

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘党旗	冉艳
联系地址	江苏省金坛市尧塘镇金武路 18 号	江苏省金坛市尧塘镇金武路 18 号
电话	0519-82585558	0519-82585558
传真	0519-82585550	0519-82585550
电子信箱	eging-public@egingpv.com	eging-public@egingpv.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省慈溪市海通路 528 号
公司注册地址的邮政编码	315300
公司办公地址	江苏省金坛市尧塘镇金武路 18 号
公司办公地址的邮政编码	213213
公司网址	www.egingpv.com
电子信箱	eging-public@egingpv.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报 中国证券报 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	公司证券部

### 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	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	亿晶光电	600537	海通集团

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

#### (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 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

2003 年 1 月, 公司首次公开发行股票并上市。主营业务为: 果蔬加工, 包括速冻、脱水、保鲜、腌渍、调理果蔬, 果蔬罐头及浓缩果蔬汁的生产和销售。

2011 年 12 月, 公司完成与常州亿晶光电科技有限公司的重大资产重组。公司转型为制造太阳能光伏产品的新能源类公司。

截至本报告期末, 公司主营业务为晶体硅(单/多晶硅)太阳能电池片和电池组件的生产和销售以及光伏发电业务。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

2003 年 1 月, 公司首次公开发行股票并上市。控股股东为慈溪恒通物产有限公司及陈龙海。

2004 年 7 月, 慈溪恒通物产有限公司以协议方式将其所持有的公司 10%股权转让给 DEG 公司。公司控股股东变更为陈龙海。

2011 年 12 月, 公司完成与常州亿晶光电科技有限公司的重大资产重组后, 控股股东由陈龙海变更为荀建华。

截至本报告期末, 荀建华为公司控股股东。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
	签字会计师姓名	邵立新 刘春光
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	湘财证券股份有限公司
	办公地址	长沙市天心区湘府中路 198 号新南城商务中心 A 栋 11 楼
	签字的财务顾问主办人姓名	胡文晟 过琥岗
	持续督导的期间	2011-09-29 至 2014-12-31

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、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	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	2,690,140,877.72	1,963,495,953.48	37.01	4,071,289,657.73
归属于上市公司股东的净利润	68,876,807.24	-688,283,562.96	不适用	105,824,298.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	63,696,507.72	-688,801,868.68	不适用	76,690,561.32
经营活动产生的现金流量净额	715,634,734.12	-181,674,939.85	不适用	417,035,635.53
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,248,762,922.79	1,179,864,983.72	5.84	1,892,213,255.53
总资产	4,833,716,990.72	4,858,285,642.68	-0.51	5,044,285,233.57

#### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.14	-1.42	不适用	0.39
稀释每股收益(元/股)	0.14	-1.42	不适用	0.39
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.13	-1.42	不适用	0.28
加权平均净资产收益率(%)	5.67	-44.46	增加 50.13 个百分点	5.64
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.25	-44.49	增加 49.74 个百分点	4.09

### 二、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	2013 年金额	附注(如适用)	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-2,399,653.05		-68,076.11	7,518.30
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务	7,402,000.00	六(四十二)	4,900,800.00	61,081,900.00

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				
债务重组损益	2,025,000.00	六（四十二）	400,850.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			-5,916,454.00	-6,875,710.69
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	4,875,336.97	六（四十）	1,640,367.95	
预计未决诉讼损失	-7,600,000.00	六（四十三）		-12,825,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	881,377.43		-439,220.26	-4,005,244.48
少数股东权益影响额	-3,761.83		38.14	61,931.09
所得税影响额				-8,311,656.73
合计	5,180,299.52		518,305.72	29,133,737.49



## 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

2013 年，是中国光伏业具有里程碑意义的一年。在经历了 2012 年欧美的贸易保护对我国光伏产业的重挫之后，我国光伏行业正逐渐回归理性，重塑供需关系、市场格局的平衡。2013 年，国家陆续出台一系列支持国内光伏市场开发及应用的利好政策，中国光伏市场正加速发展，与此同时，海外一些新兴市场的崛起进一步加快光伏行业回暖步伐。光伏产业正从依赖欧洲市场向全球化迈进。此外，行业整合正进一步加剧。随着工信部发布的《光伏制造行业规范条件》的贯彻落实，一批缺乏核心技术、成本控制能力较弱及债务负担过重的企业成为破产重组对象，而拥有核心竞争力的企业则进一步做大做强。公司是一家有着先进工艺技术和科学管理方法的上市公司，资产质量良好，在行业中具有较强的竞争力。

2013 年公司在董事会领导下，紧抓发展机遇，沉着应对各种挑战，着力做好了以下几方面工作：一是加强宏观形势研判，精准把握复杂多变的市场格局，积极参与行业国际争端应诉，最大限度保护企业自身利益。2013 年针对海外传统市场的下滑及新兴市场的快速崛起，公司迅速采取一系列应对措施，从人力、技术、资金等方面积极配合，全力开发国内市场及国际新兴市场。全年完成国内组件销售 493MW，负责开拓国外新兴市场的南京办事处完成组件销售 38MW。二是持续推进各科研工作，加大生产线技术升级改造的投入力度。2013 年公司先后启动了多项科研攻关项目，包括多晶浇铸工艺优化与成本控制，单晶高效技术攻关，SE、MWT、HIT、N 型电池的设计等。为满足不断变化的市场需求，对原有电池线进行了大面积技术升级改造，使多晶浇铸、切片、电池、组件快速形成产能，并对部分组件车间进行自动化升级改造，产量、质量提升同时进一步减少劳动力成本。三是光伏电站项目申报取得突破，电站运营管理进一步加强。2013 年，100MW“渔光一体”光伏发电项目获得江苏省发改委核准，目前该项目作为公司非公开发行股份的募集资金投资项目，正在证监会审核过程中。公司 5.6MW 光伏发电项目于 2013 年 7 月投产运营。该光伏发电项目为厂区车间提供电力，属于自用性质。持续运营中的 5.2MW 光伏发电项目，于 2012 年并网发电，上网电价为 2.40 元/千瓦时（含税），2013 年度实现发电业务收入 1,460.32 万元。此外，稳步开展 13.6MW 光伏屋顶发电项目建设工作。通过积极申报、筹建、运营多项光伏电站项目，公司电站筹备建设及运营管理能力进一步增强，为下一步实施公司发展战略奠定坚实基础。四是进一步优化内部管理。报告期内全面完善各项内控管理制度并确保制度落实到实处，及时整改内控缺陷，提升公司抗风险能力。生产管理方面，以“自动化、少人化、高效化”为重点，进一步推动科学管理、精益管理，并于 2013 年 11 月份启动安全生产标准化工作。质量控制方面，严格贯彻执行 7S、ISO9001 质量管理体系，持续提高操作环境、产品及服务质量。通过加强员工培训，强化全员质量意识，提高质量管理人员日常监管能力。

报告期内，公司完成组件销售 718MW，较上年同期增长 56%；实现营业总收入 2,690,140,877.72 元，较上年同期增长 37%；营业利润 68,982,633.84 元，上年同期为 -678,599,274.95 元；归属于母公司所有者的净利润 68,876,807.24 元，上年同期为 -688,283,562.96 元。

### （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	2,690,140,877.72	1,963,495,953.48	37.01

营业成本	2,173,028,346.16	1,963,860,954.53	10.65
销售费用	143,241,619.57	165,781,597.16	-13.60
管理费用	191,126,616.68	224,378,765.98	-14.82
财务费用	105,119,881.15	132,380,252.74	-20.59
经营活动产生的现金流量净额	715,634,734.12	-181,674,939.85	不适用
投资活动产生的现金流量净额	102,975,698.15	-389,023,971.91	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-413,380,288.41	246,800,432.11	-267.50
研发支出	80,805,894.73	88,476,218.99	-8.67

## 2、 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

营业收入本年金额较上年大幅增加，主要系本公司加大国内市场的开拓，销量大幅增长所致。

### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

项目	2013 年度(MW)			2012 年度(MW)			同比增减幅度(%)		
	生产量	销售量	库存量	生产量	销售量	库存量	生产量	销售量	库存量
电池片	644.04	24.24	9.44	551.48	37.1	18.09	16.78	-34.66	-47.82
太阳能电池组件	628.45	717.86	17.54	507.17	460	106.95	23.91	56.06	-83.60

### (3) 主要销售客户的情况

前五名客户合计销售金额:人民币 863,733,909.05 元

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例:32.11%

## 3、 成本

### (1) 成本分析表

单位:元 币种:人民币

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(%)
硅片	直接材料	20,855.86	80.51			
	直接人工	771.96	2.98			
	制造费用	4,276.86	16.51			
	其中: 能源	1,673.44	6.46			
	小计	25,904.68	100.00			
电池片	直接材料	19,307,840.66	87.10	44,241,792.10	87.74	-56.36
	直接人工	580,786.94	2.62	1,507,669.92	2.99	-61.48
	制造费用	2,278,812.88	10.28	4,674,280.98	9.27	-51.25
	其中: 能源	1,004,185.05	4.53	2,712,797.37	5.38	-62.98
	小计	22,167,440.48	100.00	50,423,742.99	100.00	-56.04
太阳能组件	直接材料	1,809,497,946.05	84.42	1,623,272,932.25	85.01	11.47
	直接人工	55,943,966.35	2.61	53,848,131.62	2.82	3.89
	制造费用	278,005,074.16	12.97	232,387,149.58	12.17	19.63

	其中：能源	126,677,716.91	5.91	114,952,394.45	6.02	10.20
	小计	2,143,446,986.55	100.00	1,909,508,213.45	100.00	12.25
电站收入	电站折旧	4,032,625.44	91.34	2,621,887.34	100.00	53.81
	制造费用	382,166.69	8.66			
	其中：能源	37,976.66	0.86			
	小计	4,414,792.13	100.00	2,621,887.34	100.00	68.38
	合计	2,170,055,123.84		1,962,553,843.78		10.57

(2) 主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额:人民币 463,819,779.01 元

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例:29.51%

4、 费用

单位:元 币种:人民币

项目	2013 年度	2012 年度	同比变动 (%)
销售费用	143,241,619.57	165,781,597.16	-13.60
管理费用	191,126,616.68	224,378,765.98	-14.82
财务费用	105,119,881.15	132,380,252.74	-20.59
所得税	2,041,572.29	8,307,427.73	-75.42

所得税费用本金额较上年金额大幅减少，主要系本公司子公司常州亿晶公司尚未弥补完毕以前年度亏损，并且大部分控股子公司本年亏损，无需缴纳所得税所致。

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	80,805,894.73
研发支出合计	80,805,894.73
研发支出总额占净资产比例 (%)	6.33
研发支出总额占营业收入比例 (%)	3.00

(2) 情况说明

2013 年，公司在技术研发方面进行较大投入并取得明显成果。通过技术创新、电池转换效率的提高进一步降低电池单瓦的封装成本。报告期内，单晶电池转换效率提升了近 0.7%，多晶电池转换效率提升了近 0.5%，制造成本下降较大；同时对现有电池线进行了大规模的技术改造，使多晶浇铸、切片、电池、组件快速形成产能，并对部分车间进行全自动化升级改造，产量、质量提升同时大大降低了劳动力成本；充分利用公司各研发平台，加快筹建“江苏省光伏工程研究院”。2013 年公司先后启动了多项科研攻关项目，包括多晶浇铸工艺优化与成本控制，单晶高效技术攻关，SE、MWT、HIT、N 型电池的设计等；2013 年，公司获得授权专利 48 项，其中发明专利 12 项，实用新型专利 33 项，外观保护专利 3 项。受理的专利数量为 50 项。

6、 现金流

项 目	2013 年度 (元)	2012 年度 (元)	变动值	变动比率%
经营活动产生的现金流量净额	715,634,734.12	-181,674,939.85	897,309,673.97	不适用

投资活动产生的现金流量净额	102,975,698.15	-389,023,971.91	491,999,670.06	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-413,380,288.41	246,800,432.11	-660,180,720.52	-267.50
经营活动产生的现金流量净额较上年同期增幅较大，主要系报告期业绩扭亏为盈，销售商品资金回笼较好所致				
投资活动产生的现金流量净额较上年同期增幅较大，主要系报告期对上年的交易性金融资产的收回及对固定资产、在建工程的投入较上年同期减少所致。				
筹资活动产生的现金流量净额较上年同期大幅度减少，主要系报告期融资规模较上年同期减少所致。				

7、 其它

(1) 发展战略和经营计划进展说明

2013 年，公司单晶电池转化效率提高了近 0.7%，多晶电池转化效率提高了近 0.5%，组件制造成本下降较大，组件销售量较 2012 年增长约 56%。各项指标均达到 2013 年经营计划目标。

(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 (%)
制造业	2,685,962,507.15	2,170,055,123.84	19.21	37.09	10.57	增加 19.38 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 (%)
硅片	24,346.53	25,904.68	-6.40			
电池片	36,105,822.87	22,167,440.48	38.60	-30.40	-56.04	增加 35.81 个百分点
太阳能电池组件	2,635,229,176.69	2,143,446,986.55	18.66	38.92	12.25	增加 19.32 个百分点
发电业务	14,603,161.06	4,414,792.13	69.77	41.10	68.38	减少 4.90 个百分点
合计	2,685,962,507.15	2,170,055,123.84	19.21	37.09	10.57	增加 19.38 个百分点

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 (%)
国内	1,867,983,167.79	107.74
国外	817,979,339.36	-22.83

本公司国内销售占营业收入的比例本年较上年大幅上升，主要系本公司为应对欧盟反倾销等事件的影响，加大国内市场的开拓，销量大幅增长所致。

(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:					
货币资金	747,254,670.05	15.46	349,894,759.88	7.20	113.57
交易性金融资产	0.00	0.00	50,000,000.00	1.03	-100.00
应收票据	406,521,952.88	8.41	113,098.00	0.00	359,342.21
应收账款	410,648,025.32	8.50	698,624,159.58	14.38	-41.22
预付款项	50,118,740.60	1.04	145,354,158.37	2.99	-65.52
其他应收款	33,677,153.76	0.70	26,883,761.74	0.55	25.27
存货	380,103,283.95	7.86	547,433,574.04	11.27	-30.57
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	99,999,999.94	2.06	-100.00
其他流动资产	0.00	0.00	1,564,506.43	0.03	-100.00
流动资产合计	2,028,323,826.56	41.96	1,919,868,017.98	0.40	5.65
非流动资产:					
长期应收款	0.00	0.00	29,006,566.35	0.6	-100.00
固定资产	2,486,714,979.79	51.45	2,666,565,006.14	54.89	-6.74
在建工程	125,606,222.90	2.60	71,703,634.64	1.48	75.17
工程物资	0.00	0.00	104,708.1	0.00	-100.00
无形资产	137,347,301.01	2.84	140,671,260.41	2.90	-2.36
长期待摊费用	4,928,984.63	0.10	686,027.52	0.01	618.48
递延所得税资产	28,795,675.83	0.60	29,680,421.54	0.61	-2.98
其他非流动资产	22,000,000.00	0.46	0.00	0.00	
非流动资产合计	2,805,393,164.16	58.04	2,938,417,624.70	0.60	-4.53
资产总计	4,833,716,990.72	100.00	4,858,285,642.68	100.00	-0.51
流动负债:					
短期借款	1,361,650,000.00	28.17	1,562,898,997.06	32.17	-12.88
应付票据	670,037,277.60	13.86	369,256,043.70	7.60	81.46
应付账款	611,109,698.45	12.64	933,888,591.15	19.22	-34.56
预收账款	157,267,151.30	3.25	20,060,258.76	0.41	683.97
应付职工薪酬	19,159,409.44	0.40	21,617,036.47	0.44	-11.37
应交税费	28,519,024.06	0.59	-72,512,606.81	-1.49	-139.33

应付利息	3,711,252.99	0.08	4,951,910.27	0.10	-25.05
其他应付款	4,872,276.83	0.10	97,321,610.71	2.00	-94.99
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	0.21	74,494,800.00	1.53	-86.58
其他流动负债	6,586,200.00	0.14	3,730,000.00	0.08	76.57
流动负债合计	2,872,912,290.67	59.43	3,015,706,641.31	0.62	-4.74
非流动负债：					
长期借款	340,000,000.00	7.03	380,505,200.00	7.83	-10.65
长期应付款	502,038.00	0.01	583,745.00	0.01	-14.00
预计负债	220,501,466.68	4.56	174,176,863.62	3.59	26.60
其他非流动负债	123,274,100.00	2.55	78,112,000.00	1.61	57.82
非流动负债合计	684,277,604.68	14.16	633,377,808.62	0.13	8.04
负债合计	3,557,189,895.35	73.59	3,649,084,449.93	0.75	-2.52

货币资金：货币资金年末金额较年初金额大幅增加，主要系本年经营活动现金流大幅增加所致。

交易性金融资产：年初交易性金融资产是可变期限理财产品，该资产已于本年交割收回。

应收票据：应收票据年末金额较年初金额大幅增加，主要系本公司本年度国内销售较多，并且采用银行承兑汇票结算较多所致。

应收账款：应收账款大幅减少，主要系本公司本年度国内销售较多，并且采用银行承兑汇票结算较多所致。

预付款项：预付款项年末金额较年初金额大幅减少，主要系本公司长期订单预付款本年抵减货款减少、预付土地款部分退回，未退回部分转入其他应收款所致。

存货：存货年末金额较年初金额大幅减少，主要系本公司在欧洲保税仓库的库存商品本年全部出售所致。

一年内到期的非流动资产：年初一年内到期的非流动资产是持有至到期投资，该资产已于本年收回。

长期应收款：年初长期应收款系江苏华盛天龙光电设备股份有限公司的欠款，本年天龙光电公司已通过支付银行承兑汇票和以设备抵偿欠款的方式还清。

在建工程：在建工程年末金额较年初金额大幅增加，主要系部分生产线投入技改以及部分生产线扩建所致。

长期待摊费用：长期待摊费用年末金额较年初金额大幅增加，主要系本公司为生产营运需要而增加或者整修构筑物所致。

应付票据：应付票据年末金额较年初金额大幅增加，主要系本公司与供应商结算货款采用银行承兑汇票方式增加较多所致。

应付账款：应付账款大幅减少，主要系本公司与供应商结算货款采用银行承兑汇票方式增加较多所致。

预收账款：预收账款年末金额较年初金额大幅增加，主要系年末根据销售合同预收货款而尚未发货的金额较多所致。

应交税费：主要系本公司本年国内销售增加较多，销项税额增加较多所致

其他应付款：其他应付款年末金额较年初金额大幅减少，主要系本公司子公司常州亿晶公司偿还了年初欠金坛市建设资产经营有限公司的款项 7,500 万元；与江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司达成了《执行和解协议》，偿还了 1,080 万元，剩余不需支付的款项 202.50 万元转入营业

外收入。

一年内到期的非流动负债：一年内到期的非流动负债年末金额较年初金额大幅减少，主要系本公司根据《银团贷款协议》中重新规定的长期借款还款计划予以调整所致。

其他流动负债：其他流动负债年末金额较年初金额大幅增加，主要系部分与资产有关的政府补助由于对应资产投入使用，补助开始摊销所致。

其他非流动负债：其他非流动负债年末金额较年初金额大幅增加，主要系本公司本年收到较多与资产有关的政府补助所致。

(四) 核心竞争力分析

详见董事会关于公司未来发展的讨论与分析部分。

(五) 投资状况分析

1、 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

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	资金来源并说明是否为募集资金
中国银行股份有限公司金坛支行	期限可变	50,000,000.00	2012年8月1日	2013年1月4日	790,684.93	50,000,000.00	790,684.93	是	0	自有资金
合计	/	50,000,000.00	/	/	790,684.93	50,000,000.00	790,684.93	/	0	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)							0			

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
委托管理资金	自有资金	中国建设银行股份		一年	存汇盈II号	4,320,000.00	4,084,652.04	否

		有 限 公 司 金 坛 支 行						
--	--	-----------------	--	--	--	--	--	--

本公司子公司常州亿晶公司与中国建设银行金坛支行签订的《存汇盈II号产品总协议》交予中国建设银行金坛支行，并授权该行综合运用各种金融工具进行投资，该资产本年已收回。

2、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 主要子公司、参股公司分析

公司名称	子公司类型	业务性	主要产品	注册资 本	总资产(万 元)	净资产(万 元)	净 利 润 (万元)
常州亿晶光电科技 有限公司	全资子公司	制造业	太阳能电池 组件	35,860 万元	482,492.37	128,494.33	6,988.70
江苏华日源电子科 技有限公司	控股子公 司的控股子公 司	制造业	单晶硅棒	3,000 万 元	8,523.93	7,039.48	-769.85
常州亿晶太阳能浆 料制造有限公司	控股子公 司的控股子公 司	制造业	太阳能电池 浆料	1,800 万 元	3,256.17	3,388.49	117.53
欧洲亿晶工程投资 有限公司	控股子公 司的控股子公 司	工程服 务	光伏工程系 统的设计安 装施工	10 万欧 元	48.41	47.72	-12.89
亿晶光电欧洲有限 公司	控股子公 司的控股子公 司	销售	太阳能电池 组件生产销 售	2.5 万欧 元	1,216.69	116.87	-506.38
内蒙古亿晶光电有 限公司	控股子公 司的控股子公 司	制造业	蓝宝石晶 体、晶锭、 晶棒、晶片 生产销售， 光伏工程系 统的设计安 装施工	2000 万 元	1,998.48	1,998.48	0.18

4、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金 额	累计实际投入 金额	项目收益情况
常州亿晶光电 科技有限公司 13.6 兆瓦屋顶 光伏发电项目	13,600.00	屋面改造工程 全面铺开	210.26	210.26	尚未产生收益

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、光伏行业的全球市场格局

### (1)、中国系世界光伏产品的制造中心

伴随全球光伏行业的快速发展，同时基于中国在人力成本等方面的突出优势，我国光伏产品的制造技术和生产能力近年来实现长足进步，目前已发展为世界光伏产品的制造中心。据中国光伏产业联盟测算：2013 年中国电池组件产量达 25GW,连续 7 年位居全球首位。

### (2)、光伏应用重点区域由欧洲拓展至新兴市场

欧洲地区光伏产业扶持政策出台较早，其光伏应用技术相对发达，系传统的光伏应用中心。近年来，中国、日本、美国等新兴市场对光伏产品的应用规模迅速增长，有望成为光伏产业下一阶段发展的重要应用区域。

## 2、我国光伏行业发展现状及发展前景

### (1)、发展现状

(i) 2013 年，光伏电池组件环节产量增速放缓，产业整合仍将持续。根据德勤《2013 中国清洁技术行业调查报告》显示，2013 年中国整个光伏产业链产能过剩仍很严重。2013 年 9 月工信部发布《光伏制造行业规范条件》，通过行业准入和规范,促进光伏行业产能整合，加快推进光伏产业转型升级。《光伏制造行业规范条件》的出台意味着光伏行业的新一轮整合潮将开始。在此过程中，技术不精及债务负担过重的企业可能成为破产重组对象，而拥有核心竞争力的企业将因此做大做强。

(ii) 全球传统装机市场下滑，新兴市场高速增长。根据市场调研机构 IHS 最新报告数据显示，2013 年全球光伏系统装机量约为 35GW，较 2012 年增长约 12.6%。多家市场研究机构预测 2013 年欧洲市场光伏装机占比下降到 35%左右，因为德国、意大利、西班牙等传统光伏大国下滑较严重。而以中国、日本、美国为首的新兴市场装机量则增长迅猛。根据国家能源局的预计，2013 年中国新增光伏装机量约 10GW；日本经济产业省公布截至 2013 年 11 月底，日本新增光伏装机量为 6.26GW；美国太阳能行业协会与 GTM 研究公司 2013 年 9 月 12 日联合发布报告，预计 2013 年美国光伏发电装机容量将增加 4.37GW。

### (2)、发展前景

#### (i) 推动光伏行业发展系各国能源和环保战略的基本方向

作为清洁、稳定、可再生能源，太阳能的发展和利用被公认是解决能源短缺与环境污染的最佳途径之一，推动光伏行业发展系各国能源和环保战略的基本方向。

#### (ii) 各国政策对光伏行业以扶持为主

光伏行业的发展作为能源战略规划的重要组成部分，各国相继制定了一系列旨在推定光伏行业发展的鼓励政策。近年来，虽然德国等欧洲国家受金融危机的影响纷纷下调了光伏产业的补贴额度，但其政策方向依然系以扶持为主。而中国、日本、美国等新兴的光伏发电应用国在扶持政策的力度上更有逐渐加大的趋势，对行业的发展构成积极影响。

综上，太阳能行业有着良好的发展前景。根据 EPIA 的预测，2013 年至 2017 年，全球新增光伏装机总容量乐观估计将达 320,750MW，至 2017 年全球累计光伏装机容量将达到 422,906MW，是 2012 年的 4.14 倍。

全球光伏发电应用规模持续快速扩大意味着将对光伏产品提供大量的市场需求。基于我国光伏制造业存在产能过剩情况，同时由于欧洲地区补贴力度削减以及中欧、中美间存在贸易摩擦，我国光伏制造企业的未来发展前景主要取决于以下因素：

#### (i) 成本控制能力系决定企业发展的关键因素

2013 年以来，光伏产品的市场价格趋于稳定使国内光伏制造企业经营业绩有所好转，但行业利润水平总体依然较低。由于光伏制造业产能过剩局面短期内难以实质改变，现阶段主要光伏产品价格不存在大幅上涨的基础，因此，未来国内光伏制造企业能否由不断扩张产能转变为精益化发展、能否提升成本控制能力系决定其发展的关键因素。

#### (ii) 能否获取较高的境内市场份额系决定企业发展前景的重要因素

一方面，近年来，中欧、中美频频发生光伏贸易摩擦事件，其结果导致国产光伏产品在欧美市场的价格优势明显削弱，我国光伏制造企业境外销售将面临严峻的竞争形势。

另一方面, 伴随我国政策扶持力度的逐步加强, 中国光伏产业正加速发展, 按《国务院关于促进光伏产业健康发展的若干意见》和国家能源局发布的信息, 我国拟在 2015 年和 2020 年分别实现 35,000MW 和 50,000MW 的光伏装机目标, 与 2012 年的 8,300MW 累计装机容量相比, 分别增长 3.22 倍和 5.02 倍。

综上所述, 我国光伏应用市场正处在快速增长阶段, 内需市场将不断扩大, 国内光伏制造企业能否获取较高的境内市场份额系影响企业未来发展前景的重要因素。

### 3、亿晶光电的主要竞争优势

#### (1) 垂直一体化优势

经过近年来的发展, 公司已拥有铸锭/拉棒、硅片切割、电池片制造以及电池组件封装的垂直一体化产业链, 垂直一体化产业链可以降低企业成本, 并实现该产业链条上所有环节的利润。此外, 公司正在积极布局光伏电站领域, 产业链进一步向下游延伸, 这将使公司最终形成产业链整体竞争优势。除已投入运营的 5.2MW 及 5.6MW 光伏屋顶发电项目及在建的 13.6MW 光伏屋顶发电项目外, 公司还将进行 100MW"渔光一体"光伏发电项目的建设及运营。

#### (2) 技术研发优势

公司在铸锭技术/拉晶技术、硅片切割技术、组件封装技术等方面处于国内同行业领先水平, 上述工艺技术的应用使公司产品在保证质量和性能的同时, 大幅提高了生产效率, 有效降低生产成本。此外, 公司通过自有技术对部分设备进行提高生产效率的改造, 同时, 公司于 2011 年开始陆续启用先进的生产设备, 目前已实现生产线的高度自动化, 有效降低生产成本。公司成立以来, 非常注重研发平台的建设。2007 年公司投资 2,000 多万建立常州市太阳能光伏工程技术研究中心, 后升级为江苏省太阳能用材料工程技术研究中心, 同年建立省级企业技术中心; 2008 年由国家科技部国际科技合作司授牌建立了"国际科技合作基地", 并建立了博士后科研工作站, 同年与上海交通大学签订了技术合作协议, 成立技术合作中心; 2010 年 7 月公司整合各研发平台, 经江苏省科技厅批准建立"江苏省光伏工程研究院", 有力保障企业的科技创新、人才引入和项目开发能力。截至 2013 年 12 月 31 日, 公司共计获得 201 项专利, 其中发明专利 24 项、实用新型专利 165 项、外观设计专利 12 项。

#### (3) 营销优势

公司近年来在巩固和稳定欧洲市场的基础上, 积极开拓国内市场, 凭着可靠的质量和良好的信誉, 中标多个光伏产品采购项目, 与国内知名电力公司和大型企业集团建立了良好的合作关系, 为公司迅速扩大国内市场份额打下了良好的基础。

针对海外市场, 公司采取了相应的政策。欧洲市场方面, 公司加强德国子公司在欧洲的运作, 使其全力协助公司向欧洲销售产品, 并根据市场需求通过加大仓库发货量的方式缩短供货周期, 确保了对客户供货的及时性, 提高公司在欧洲市场的竞争力。境外其他市场方面, 公司新设南京办事处, 主要拓展日本、东南亚、非洲等新兴市场, 公司在新兴市场已拥有一定业绩, 同时积累了部分优质客户, 与同行业相比具备一定的先发优势。

#### (4) 管理和质量控制优势

公司管理层在经营管理方面较稳健, 尤其对境外销售回款控制采取严格的信用措施, 款项回收的风险控制能力较为突出。通过执行 ISO9001:8000 的质量管理体系标准、ISO14001:2004 环境管理体系标准、OHSAS18001: 2007 职业健康安全管理体系标准、IECQ QC080000 有害物质过程管理体系标准使公司生产和质量管理形成有机整体, 减少不必要控制环节, 强化了关键生产环节的控制, 使各种产品在生产时具备追溯问题源头的的能力, 拥有一定的质量控制优势。

### (二) 公司发展战略

企业将继续坚持"务实, 创新, 诚信, 双赢"的经营方针, 围绕进一步增强盈利能力的经营理念, 以质量效益为中心, 努力降低产品生产成本与经营成本, 不断提升主营业务的核心竞争力; 继续实施"垂直整合"向"延伸整合"过渡, 既在充分开发利用现有的"垂直一体化"产业链的基础上, 积极延伸产业链, 布局光伏电站领域, 进一步提升盈利水平, 促进公司的持续发展。

### (三) 经营计划

2014 年, 公司将重点从以下几方面开展工作:

1、市场营销方面: 国内国际市场两手抓。一方面, 伴随我国政策扶持力度的逐步加强, 中国光伏市场正加速发展。公司将继续大力开发国内市场。从人力、技术、资金等方面积极配合, 做好品牌宣传、技术交流、售后服务的工作, 力争扩大国内市场销量。另一方面, 进一步开拓国际市场。德国公司重点保持和扩大欧洲市场, 在遵守欧盟"价格承诺"和"出口配额"的同时, 争取一切可利用的资源和优势。南京办事处加大欧洲市场外的新兴市场, 如非洲, 日本, 东南亚等的拓展力度。全年力争实现营业收入 30 亿元。(该经营目标并不代表公司对 2014 年的盈利预测, 能否实现取决于国家宏观政策、市场状况的变化等多重因素, 存在不确定性, 敬请投资者特别注意)。

2、技术研发方面: 科技创新、技术创新、工艺提升、设备改造仍是企业生存和发展的基础, 也是降低成本最有效的途径。2014 年, 公司将继续充分利用好已有的各科研中心及合作基地, 不断探索新技术、新工艺、新方法, 加大科研项目启动工作, 并积极筹建"江苏省光伏工程研究院", 稳步推进各项建设工作。同时继续加大生产线技术升级改造的投入力度, 包括高效单晶电池线升级改造、400MW 组件自动化技术改造等。力争在 2014 年单晶电池的转换效率提高 0.5-0.8%, 多晶电池的转换效率提高 0.2-0.3%。

3、生产管理方面: 紧紧围绕"降本逐效, 提高质量"开展各项生产工作。强化各车间"节能降耗工作小组"职能, 通过优化管理减少人力和原、辅材料的消耗; 严格贯彻执行 7S、ISO9001 质量管理体系及内控管理制度等要求, 进一步提高产品质量。

4、光伏电站开发建设方面:

2014 年, 在总结已有光伏发电项目运营管理经验的基础上, 按计划完成 13.6MW 光伏屋顶发电项目的建设及竣工验收等工作, 适时展开 100MW"渔光一体"项目的基础设计配套及前期施工工作。在独立开发建设电站的同时, 公司将积极探索包括合作开发在内的国内电站开发模式, 加强与地方政府、电力集团及同行企业等机构的战略合作, 共创国内光伏发展的良好环境。

### (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

公司将积极筹措资金, 开拓多渠道融资, 并充分且有效的利用资金为公司未来的生产、投资提供充足的保障。

### (五) 可能面对的风险

#### 1、光伏产业政策变化风险

光伏产业扶持政策是推动全球光伏行业发展的主要动力因素之一, 许多国家推出光伏产业鼓励政策并制定光伏应用目标, 在促进全球光伏行业快速发展的同时, 这也使光伏产业发展受相关国家产业政策变化的影响较大。欧洲光伏产业扶持政策出台较早, 光伏应用市场规模发展较快, 但 2011 年以来德国、意大利、捷克、法国及西班牙等欧洲国家均在不同程度上下调了光伏补贴政策, 这对光伏产业发展构成不利影响。中国、美国、日本等国家作为新兴市场, 光伏应用市场正在加速发展, 但不排除受宏观经济环境的影响导致其光伏补贴政策和产业政策出现阶段性调整的可能性。如果主要光伏产品应用国对太阳能发电的政策性补贴下调或其光伏产业政策发生重大不利变化, 将对太阳能光伏产业的大规模应用产生一定的影响, 进而对光伏产品的市场需求或价格产生影响, 可能对公司业务发展造成不利影响。

#### 2、光伏产品进口国贸易保护政策风险

2012 年 10 月, 美国商务部对双反作出终裁, 决定向中国输美太阳能产品征收高额反倾销与反补贴税率, 其中反补贴税率为 14.78%至 15.97%, 而反倾销税率达 18.32%至 249.96%, 综合税率高达 33.10%至 265.93%, 该税率使得国内光伏产品制造企业出口至美国的光伏产品失去原有的价格竞争优势, 迫使其或者选择放弃美国市场, 或者承受高额双反税率带来的损失。2014 年 1 月 23 日, 美国商务部国际贸易局(ITA)公告称, 其将展开针对中国输美光伏产品的反倾销和反补贴调查。

2012 年 11 月，欧盟委员会决定对自中国进口的光伏电池产品发起反补贴调查；2013 年 7 月，中国光伏产业代表与欧盟委员会就中国输欧光伏产品贸易争端达成价格承诺安排；2013 年 8 月，欧盟委员会公告接受价格承诺，欧盟内部关于妥善解决中欧光伏贸易争端方案的相关程序已经完成。94 家参与价格承诺的国内光伏企业（包括本公司）将获得由中国机电产品进出口商会进行的中国输欧光伏产品“配额”的分配。2013 年 12 月，欧盟委员会发布欧盟光伏反倾销与反补贴案终裁公告，除价格承诺企业外，对我国光伏组件与电池征收 47.7%~64.9%不等的双反税，已于 2013 年 8 月 6 日生效的价格承诺继续有效，价格承诺企业增至 121 家（新加入 27 家）。美国、欧盟发起的“双反”调查实质是各自从其国内特定阶段政治、经济情况考虑做出的非市场化贸易保护政策，该等贸易保护政策对我国光伏产品制造企业的影响重大，使我国光伏制造企业 2012 年普遍出现亏损。若光伏产品进口国实施贸易保护政策或已实施贸易保护政策的光伏产品进口国不改善其贸易保护政策，将使我国光伏制造企业的产品失去价格竞争优势，对公司光伏产品的境外销售构成不利影响。

虽然公司外销比例存在逐年下降的趋势且与国内同行业公司相比处于较低的水平，但从绝对值上看，公司境外销售金额依然较大。在境外市场销售方面，欧洲一直是公司的战略性传统市场，面对欧洲市场环境的变化对公司境外销售业务产生的不利影响，公司已积极开拓其他境外市场和国内市场，延伸下游光伏电站产业，并进一步加强成本控制、研发投入等。

### 3、原材料价格波动风险

公司的主要原材料为多晶硅料。随着近年来全球多晶硅产能大幅释放，多晶硅市场已处于供过于求的局面，自 2011 年 6 月以来多晶硅价格从 80 多美元/公斤持续大幅下滑，近期价格已在底部企稳。随着我国光伏产业的复苏，将带动多晶硅的需求增加，多晶硅价格可能逐步缓慢上涨。若多晶硅未来价格上涨，将可能对公司的生产经营带来不利影响。

2013 年 7 月 18 日，中国商务部公布对进口自美国和韩国的太阳能级多晶硅反倾销调查的初裁决定，自 2013 年 7 月 24 日起，对来自美国和韩国的进口太阳能级多晶硅采取征收保证金临时反倾销措施。公司的多晶硅长期订单供应商 REC Solar Grade Silicon LLC 适用税率 57%。2014 年 1 月 20 日，中国商务部公布了对原产于美国和韩国的进口太阳能级多晶硅产品反倾销调查的终裁决定，终裁结果与初裁结果相同，对原产于美国和韩国的进口太阳能级多晶硅征收反倾销税的实施期限自 2014 年 1 月 20 日起 5 年。

公司主要采用进料加工的方式进口产自 REC 的多晶硅料，如果向 REC 采购的多晶硅料不能或不能全部通过进料加工的方式保税进口，则相应地向 REC 采购的多晶硅料需被征收反倾销税，从而增加公司的采购成本，对公司的经营造成不利影响。

### 4、产品价格下降的风险

目前公司主要产品为光伏电池组件，由于市场供求关系的不匹配、行业内市场竞争加剧、主要光伏产品应用国光伏发电补贴力度的减弱以及光伏产品进口国的贸易保护措施等诸多因素均可能影响光伏电池组件的价格，若光伏电池组件价格下降，则可能对公司的经营业绩造成不利的影响。

### 5、募集资金投资项目风险

公司 2013 年度非公开发行股票募集资金拟主要用于 100MW“渔光一体”光伏发电项目。光伏电站项目开发建设是一项系统工程，需要人、财、物等多方面统一配合，同时项目建设、项目建设完成后并网运行等均需要获取相关的审批手续。若本次募集资金投资项目由于不可预计的原因导致项目不能取得审批文件、或者不能顺利实施建设、或者不能最终实现并网发电，公司将可能面临募投项目实施风险。

募投项目实施完成后，公司可选择通过运营电站的方式获取长期稳定的回报，亦可选择在出现合适价格时通过出售电站的方式一次性获取回报。若募集资金投资的光伏电站不能或者不能及时并网运营，或并网运营期间上网电价或补贴政策下调，或运营期间发电量未达预期，或光伏电站未有合适的出售价格等，公司将可能面临募集资金投资回报风险。

公司已先后投资运营 5.2MW 厂区屋顶光伏发电项目、5.6MW 厂区屋顶光伏发电项目，具有一定光伏发电业务基础，但本次募投项目拟建设的光伏电站规模较大，公司大规模光伏电站

运营管理经验欠缺，公司投资建设的募投项目面临一定的运营管理风险。

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

报告期内，公司《2012 年度利润分配预案》严格按照《公司章程》中利润分配政策执行，相关决策程序完备，独立董事尽职履责，充分维护了中小股东的合法权益。

根据中国证监会公告[2013]43 号《上市公司监管指引第 3 号--上市公司现金分红》和上海证券交易所《上市公司定期报告工作备忘录第七号关于年报工作中与现金分红相关的注意事项（2014 年 1 月修订）》上证函（2014）17 号的要求，2014 年 3 月 6 日公司召开的第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于修改<公司章程>部分条款的议案》，并提交公司 2013 年度股东大会审议。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	《2012 年度利润分配预案》是严格按照《公司章程》中关于现金分红政策执行，并经 2012 年度股东大会审议通过。
分红标准和比例是否明确和清晰：	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）有关要求，公司于 2012 年对《公司章程》利润分配政策进行了修订，并经 2012 年第一次临时股东大会审议通过。《公司章程》第一百五十五条，明确规定了公司进行利润分配的原则、形式、时间间隔、条件以及利润分配政策的决策机制和审批程序等，分红标准和比例明确、清晰。
相关的决策程序和机制是否完备：	《2012 年度利润分配预案》已经董事会、监事会、股东大会审议通过，履行了相关决策程序。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	独立董事《对 2012 年度利润分配预案》发表了独立意见：综合考虑公司目前面临的外部整体经济环境状况以及公司 2012 年经营状况、现金流状况预测等因素，为了公司的长远发展，公司 2012 年度不进行现金分红，也不进行公积金转增股本。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	公司利润分配决策程序和机制完备，切实保证了全体股东的利益。

(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(%)
2013 年		0.50		24,293,565.05	68,876,807.24	35.27
2012 年					-688,283,562.96	
2011 年					105,824,298.81	

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### (一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
《证券日报-中国资本证券网》发表了标题为《亿晶光电年报修订存疑 1.2 亿元应收款无对应?》的文章,报道称:"亿晶光电在 2012 年报中至少有 12146.1 万元应收账款没有相应的营业收入相对。"由此推理"…有可能是想通过少计提坏账准备让财务报表稍微好看一点。为避免误导投资者,做到信息披露的公平公正公开,公司及时发布公告对上述报道疑点解释说明。	2013 年 5 月 25 日在《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上发布的《亿晶光电关于媒体报道的解释》(公告编号:2013-017)。

### 二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、 重大关联交易

#### (一) 关联债权债务往来

##### 1、 临时公告未披露的事项

单位: 万元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
常州亿晶光电科技有限公司	全资子公司				7,965	-979	6,986
常州现代通讯光缆有限公司	股东的子公司				130	-130	0
合计					8,095	-1,109	6,986

### 七、 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

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0
报告期末对子公司担保余额合计（B）	0
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	0
担保总额占公司净资产的比例(%)	0
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。



八、 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																												
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	荀建华、荀建平、姚志中、常州博华投资咨询有限公司及建银国际光电(控股)有限公司	<p>在取得公司向其发行的新股后 3 年内不转让其在上市公司拥有权益的股份(包括按重大资产重组方案自陈龙海及其一致行动人处受让的存量股份)。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>股东名称</th> <th>持股数(股)</th> <th>限售期至</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">荀建华</td> <td>184,505,354</td> <td>2014 年 11 月 21 日</td> </tr> <tr> <td>7,727,057</td> <td>2014 年 12 月 7 日</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">建银光电</td> <td>40,936,822</td> <td>2014 年 11 月 21 日</td> </tr> <tr> <td>8,000,000</td> <td>2014 年 12 月 7 日</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">博华投资</td> <td>23,025,357</td> <td>2014 年 11 月 21 日</td> </tr> <tr> <td>964,299</td> <td>2014 年 12 月 7 日</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">荀建平</td> <td>3,684,884</td> <td>2014 年 11 月 21 日</td> </tr> <tr> <td>154,322</td> <td>2014 年 12 月 7 日</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">姚志中</td> <td>3,684,884</td> <td>2014 年 11 月 21 日</td> </tr> <tr> <td>154,322</td> <td>2014 年 12 月 7 日</td> </tr> </tbody> </table>	股东名称	持股数(股)	限售期至	荀建华	184,505,354	2014 年 11 月 21 日	7,727,057	2014 年 12 月 7 日	建银光电	40,936,822	2014 年 11 月 21 日	8,000,000	2014 年 12 月 7 日	博华投资	23,025,357	2014 年 11 月 21 日	964,299	2014 年 12 月 7 日	荀建平	3,684,884	2014 年 11 月 21 日	154,322	2014 年 12 月 7 日	姚志中	3,684,884	2014 年 11 月 21 日	154,322	2014 年 12 月 7 日	<p>承诺日期: 2011 年 6 月 15 日</p> <p>承诺期限: 见前述表格</p>	是	是		
	股东名称	持股数(股)	限售期至																																	
荀建华	184,505,354	2014 年 11 月 21 日																																		
	7,727,057	2014 年 12 月 7 日																																		
建银光电	40,936,822	2014 年 11 月 21 日																																		
	8,000,000	2014 年 12 月 7 日																																		
博华投资	23,025,357	2014 年 11 月 21 日																																		
	964,299	2014 年 12 月 7 日																																		
荀建平	3,684,884	2014 年 11 月 21 日																																		
	154,322	2014 年 12 月 7 日																																		
姚志中	3,684,884	2014 年 11 月 21 日																																		
	154,322	2014 年 12 月 7 日																																		
	盈利预测及补偿	荀建华、荀建平、姚志中、常州博华投资咨询有限公司	<p>(一)、以股份质押为公司银行借款提供担保。为确保亿晶光电的持续经营,平稳渡过难关,公司在与相关贷款银行协商贷款事宜(含原有贷款展期)的过程中,各家银行提出的放贷条件均包含要求荀建华将所持公司股份质押给贷款银行,如:中国进出口银行江苏分行针对常州亿晶科技有限公司(以下简称“常州亿晶”)贷款授信明确提出需追加荀建华所持上市公司 8,623 万股股票质押,如提款后 2 个月之内不能落实股票质押等,须提前归还贷款,且贷款人有权提前收回;由中国建设银行股份有限公司江苏省分行牵头的银团贷款,其放贷条件之一就是要求将荀建华持有的 10,600 万股上市公司股票质押。为取得公司运营所需的贷款资</p>	<p>承诺日期: 2013 年 4 月 14 日</p> <p>承诺期限: 见承诺内容</p>	是	是																														

金，荀建华所持上市公司股份 19,223 万股需全部质押给贷款银行为公司贷款担保。承诺人承诺：荀建华所持公司股份将质押给贷款银行为公司前述贷款提供担保；同时，荀建华将继续以个人和家庭财产为上市公司的融资提供担保及反担保。

承诺期限：2013 年 5 月 17 日-2015 年 3 月 20 日（二）、无偿转送股份。承诺人承诺：向除承诺人以外的公司其他股东按该等股东持股总数 261,970,822 股采用每 10 股送 1 股的方式无偿转送股份合计 26,197,082 股（注：转送股方案实施前，该等股份不具有表决权且不参与公司股利分配，上市公司除权的，相关股份数量相应调整），每名补偿对象可以获得的股份数计算到个位数（四舍五入），承诺人内部如何分配转送股数量由其自行协商确定，并在公司公告的无偿转送股份方案中予以明确。鉴于承诺人持有的公司股份为限售股，解除限售日期为 2014 年 11 月 21 日，承诺人提请公司于 2014 年 11 月 21 日后 30 个交易日内组织实施；在此之前，如果具备实施转送股份的条件，则请公司尽快组织实施。转送方案的股权登记日以及具体实施细则由公司确定。于公司确定转送方案股权登记日后，承诺人于股权登记日至转送方案实施完毕前将保有足量未设置质押、冻结限制的公司股份以确保向公司其他股东无偿转送股份。同时，承诺人将该等拟转送股份质押给金坛市国资控股的公司并办理股份质押登记手续，由该公司监督并协助执行。承诺期限：2013 年 5 月 17 日-2015 年 1 月 6 日（三）、延长股份锁定期。承诺人承诺：除按照前述承诺已转送给其他股东的股份外，承诺人所持公司其他股份锁定期将延长，自本次股东大会决议通过之日起 3 年内承诺人将不主动出售、转让或要求公司回购其所持公司该等股份。承诺日期：2013 年 4 月 14 日

承诺期限：2013 年 5 月 17 日-2016 年 5 月 17 日（四）、不参与利润分配。承诺人承诺还将通过不参与上市公司利润分配形式对公司予以补偿，具体内容如下：承诺人承诺，未来在公司股东大会决议分配的利润按持股比例应分配给承诺人的利润累计不超过[48,880.05]万元（该金额以“A”表示）的限度内，不参与该可分配利润的分配，由上市公司继续留存、计入资本公积金。在上述放弃利润分配金额之外，如果置入资产 2013 年度实现净利润低于预测数 33,892.46 万元，就实际实现净利润数与预测数 33,892.46 万元的差额（该金额以“B”表示），承诺人进一步承诺，未来在上市公司股东大会决议分配的利润按持股比例应分配给承诺人的利润累计不超过上述差额的限度内，也不参与该可分配利润的分配，由上市公司继续留存、计入资本公积金，即承诺人累计放弃的利润分配金额为 A+B（注：根据信永中和会计师事务所出具的《专项审核报告》，置入资产 2013 年度实际实现净

		利润数与预测数差额为 27,767.00 万元, A+B=76,647.05 万元)。实际控制人苟建华先生承诺, 若其放弃公司分红金额不足上述承诺金额 (即 A+B), 实际控制人持有公司股份不至于使公司控制权发生转移。转送股 2,619.7082 万股相当于原利润补偿方案缩股或送股 4,417.0118 万股。大致相当于现金[44,170,118]股*[8.81]元/股 (注: 股价采用公司第四届董事会第十一次会议召开前 20 个交易日均价)=[38,913.87]万元 (该金额以 “C” 表示)。 承诺人承诺, 以上转送股及放弃利润分配金额合计折为现金的数额将与截至 2012 年末、2013 年末承诺利润与实际利润的差额相等, 即 A+C=截至 2012 年末承诺利润与实际利润的差额, A+B+C=截至 2013 年末承诺利润与实际利润的差额。承诺期限: 长期有效					
解决同业竞争	苟建华	为避免同业竞争, 苟建华于公司 2011 年 10 月实施重大资产重组前 (2009 年 9 月) 出具承诺函, 承诺: “本次重大资产重组完成后, 苟建华及其控制的其他企业将不生产任何与上市公司及其下属附属企业生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品; 不直接或间接从事任何与上市公司及其附属企业经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务; 也不参与投资于任何与上市公司及其附属企业生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业; 如苟建华及其控制的其他企业将来生产的产品或经营的业务与上市公司及其附属企业生产的产品或经营的业务可能形成竞争, 苟建华及其控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的产品或业务的方式或者将相竞争的业务纳入到上市公司经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。如因苟建华或其控制的其他企业未履行在本承诺函中所作的承诺给上市公司造成损失, 苟建华将依法赔偿上市公司的实际损失。”	承诺日期: 2009 年 9 月 承诺期限: 长期有效	是	是		
解决关联关系	苟建华	为规范和减少关联交易, 公司实际控制人苟建华承诺: “在上市公司重大资产重组完成后且本人作为上市公司实际控制人期间, 就本人及本人控制的公司与上市公司及其控股子公司之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项, 本人及本人控制的公司将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则按照公允、合理的市场价格, 根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序, 依法履行信息披露义务。如违反上述承诺与上市公司及其控股子公司进行交易, 而给上市公司及其控股子公司造成损失, 由本人承担赔偿责任。”	承诺日期: 2009 年 9 月 承诺期限: 长期有效	是	是		
解决房产等产	苟建华	公司重大资产重组时, 有 10 项合计面积约 3,014.25 平方米的房产未取得《房屋所有权证》。根据苟建华出具的承诺函, 在本次重大资产重组实施完毕的情况下, 因常州亿晶在未取得开发、建设的相关许可和批准的情况下, 开发、建设该等房	承诺日期: 2009 年 11 月 承诺期	是	是		

权瑕疵		产而可能对上市公司造成的直接损失，苟建华将承担全部责任。	限：长期有效				
其他	苟建华	公司全资子公司常州亿晶、常州亿晶控股子公司江苏华日源电子科技有限公司（以下简称“华日源”）基于生产经营的需要，向关联方常州现代通讯光缆有限公司（公司实际控制人苟建华持有其 90% 股权）租赁厂房及场地，租赁期限至 2020 年 12 月 31 日。根据相关租赁协议，租赁期限届满，如常州亿晶、华日源同意继续承租的，其仍可按现有租金标准继续承租该房产和土地，双方届时将重新签订租赁合同，明确租赁的相关事项。苟建华已就上述租赁出具承诺：如因任何原因常州亿晶及华日源无法继续使用前述厂房及场地（包括相关厂房、场地被政府征收、征用等）而被迫搬迁，本人将全额承担补偿常州亿晶及华日源的搬迁费用和因生产停滞所造成的损失。	承诺日期： 2010 年 11 月 30 日 承诺期限： 2010 年 11 月 30 日 -2020 年 12 月 31 日				
其他	苟建华	公司实际控制人苟建华签署了《关于保证上市公司独立性的承诺函》，保证重大资产重组完成后，上市公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性。	承诺日期： 2009 年 9 月 承诺期限： 长期有效	是	是		

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 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	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	85
境内会计师事务所审计年限	1 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中汇会计师事务所有限公司	35
财务顾问	湘财证券股份有限公司	100

十、 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

本报告期公司及其董事、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。

十一、 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

## 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	255,837,301	52.66	0	0	0	0	0	255,837,301	52.66
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	214,900,479	44.23	0	0	0	0	0	214,900,479	44.23
其中：境内非国有法人持股	23,025,357	4.74	0	0	0	0	0	23,025,357	4.74
境内自然人持股	191,875,122	39.49	0	0	0	0	0	191,875,122	39.49
4、外资持股	40,936,822	8.43	0	0	0	0	0	40,936,822	8.43
其中：境外法人持股	40,936,822	8.43	0	0	0	0	0	40,936,822	8.43
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	230,034,000	47.34	0	0	0	0	0	230,034,000	47.34
1、人民币普通股	230,034,000	47.34	0	0	0	0	0	230,034,000	47.34
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	485,871,301	100	0	0	0	0	0	485,871,301	100

##### 2、 股份变动情况说明

报告期内无股份变动情况。

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

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						
非公开发行股票	2011 年 11 月 21 日	8.31	255,837,301	2014 年 11 月 21 日	0	

2011 年 9 月 29 日，中国证监会出具证监许可 2011【1572】号《关于核准海通食品集团股份有限公司重大资产重组及向荀建华及其一致行动人发行股份购买资产的批复》，核准海通集团本次重大资产重组及向荀建华发行 184,505,354 股股份、向荀建平发行 3,684,884 股股份、向姚志中发行 3,684,884 股股份、向建银国际光电（控股）有限公司发行 40,936,822 股股份、向常州博华投资咨询有限公司发行 23,025,357 股股份购买相关资产，该批复自核准之日起 12 个月内有效。

2011 年 11 月 22 日，海通集团收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，本次发行的相关证券登记手续已办理完毕。

(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  
报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况  
本报告期末公司无内部职工股。

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		35,565	年度报告披露日前第 5 个交易日末 股东总数		37,252	
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
荀建华	境内自然人	39.56	192,232,411	0	184,505,354	质押 192,230,000
建银国际光电(控股)有限公司	境外法人	10.07	48,936,822	0	40,936,822	无
常州博华投资咨询有限公司	境内非国有	4.94	23,989,656	0	23,025,357	质押 23,989,656

	法人					
中融国际信托有限公司—汇鑫 1 号证券投资基金—资金信托	未知	3.49	16,958,374		0	未知
陈龙海	境内自然人	1.37	6,660,761	-16,425,922	0	未知
吴国荣	未知	1.36	6,606,685		0	未知
蔡留大	未知	1.28	6,200,000		0	未知
赵佩玉	未知	1.03	5,000,000		0	未知
葛罗俊	未知	0.95	4,614,600		0	未知
荀建平	境内自然人	0.79	3,839,206	0	3,684,884	质押 1,103,713
姚志中	境内自然人	0.79	3,839,206	0	3,684,884	质押 1,103,713

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
中融国际信托有限公司—汇鑫 1 号证券投资基金—资金信托	16,958,374	人民币普通股 16,958,374
建银国际光电(控股)有限公司	8,000,000	人民币普通股 8,000,000
荀建华	7,727,057	人民币普通股 7,727,057
陈龙海	6,660,761	人民币普通股 6,660,761
吴国荣	6,606,685	人民币普通股 6,606,685
蔡留大	6,200,000	人民币普通股 6,200,000
赵佩玉	5,000,000	人民币普通股 5,000,000
葛罗俊	4,614,600	人民币普通股 4,614,600



吴华大	2,778,800	人民币普通股	2,778,800
中国银行股份有限公司—长盛电子信息产业股票型证券投资基金	1,221,154	人民币普通股	1,221,154
上述股东关联关系或一致行动的说明	在公司已实施完毕的重大资产重组中, 苟建华、常州博华投资咨询有限公司、苟建平、姚志中是一致行动人。但公司并不知道其他股东之间是否存在关联关系。		

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	苟建华	184,505,354			发行股份购买资产新增有限售条件流通股, 发行完成后锁定三年。
			2014年11月21日	184,505,354	
2	建银国际光电(控股)有限公司	40,936,822			发行股份购买资产新增有限售条件流通股, 发行完成后锁定三年。
			2014年11月21日	40,936,822	
3	常州博华投资咨询有限公司	23,025,357			发行股份购买资产新增有限售条件流通股, 发行完成后锁定三年。
			2014年11月21日	23,025,357	
4	苟建平	3,684,884			发行股份购买资产新增有限售条件流通股, 发行完成后锁定三年。
			2014年11月21日	3,684,884	
5	姚志中	3,684,884			发行股份购买资产新增有限售条件流通股, 发行
			2014年11月21日	3,684,884	

			完成后锁定三年。
上述股东关联关系或一致行动的说明			在公司已实施完毕的重大资产重组中，苟建华、常州博华投资咨询有限公司、苟建平、姚志中是一致行动人。

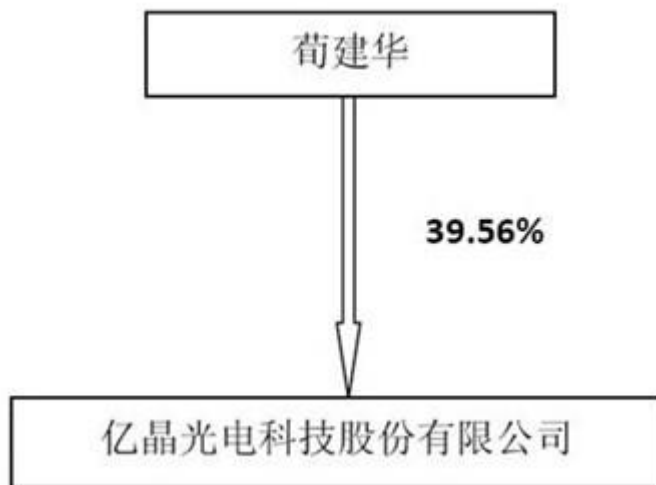
四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东及实际控制人情况

1、 自然人

姓名	苟建华
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	2009 年至 2011 年 12 月担任常州现代通讯光缆有限公司董事长兼总经理；2009 年至 2011 年 10 月担任常州亿晶光电科技有限公司董事长兼总经理；2011 年 11 月至今担任常州亿晶光电科技有限公司执行董事兼总经理；2009 年至今担任江苏华日源电子科技有限公司董事长；2009 年 4 月至今担任常州亿晶太阳能浆料制造有限公司董事长兼总经理；2011 年 12 月 9 日至今担任亿晶光电科技股份有限公司董事长兼总经理。2013 年 1 月 26 日至 2013 年 4 月 25 日代行亿晶光电科技股份有限公司董事会秘书。

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:港元

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况

建银国际光电 (控股)有限 公司	李毅(董事)	2008年5月15 日		10,000	投资
------------------------	--------	----------------	--	--------	----

建银国际光电(控股)有限公司在香港注册,无法定代表人及组织机构代码,董事为公司相关法律责任承担者,公司登记证号码:39405807-000-05-11-1。

## 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

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：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)
荀建华	董事长兼总经理	男	52	2011年12月9日	2014年12月9日	192,232,411	192,232,411	0		104.9	0
孙铁囤	董事兼副总经理	男	52	2011年12月9日	2014年12月9日	0	0	0		86.73	0
荀建平	董事	男	50	2011年12月9日	2014年12月9日	3,839,206	3,839,206	0		38.87	0
姚志中	董事	男	39	2011年12月9日	2014年12月9日	3,839,206	3,839,206	0		19.76	0
李毅	董事	男	51	2013年10月18日	2014年12月9日	0	0	0		0	0
吴立忠	董事	男	49	2012年5月7日	2014年12月9日	0	0	0		0	0
张燕	独立董事	女	44	2011年12月9日	2014年12月9日	0	0	0		6	0
闫国庆	独立董事	男	52	2011年12月9日	2014年12月9日	0	0	0		6	0
黄继清	独立董事	男	77	2011年12月9日	2014年12月9日	0	0	0		6	0
姚伟忠	监事会主席	男	34	2011年12月9日	2014年12月9日	0	0	0		38.77	0
安全长	监事	男	37	2013年5月17日	2014年12月9日	0	0	0		22.67	0
赵岳金	监事	男	61	2011年12月9日	2014年12月9日	0	0	0		12.26	0
刘宏	财务总监	男	51	2011年12月9日	2014年12月9日	0	0	0		38.88	0
刘党旗	董事会秘书	男	50	2013年4月25日	2014年12月9日	0	0	0		38.60	0
吴弘	董事	男	40	2011年12月9日	2013年7月30日	0	0	0		0	0
秦玉茂	监事	男	50	2011年12月9日	2013年5月17日	0	0	0		0	0
合计	/	/	/	/	/	199,910,823	199,910,823	0	/	419.44	0

董事、监事和高级管理人员最近 5 年主要工作经历：

荀建华：2009 年至 2011 年 12 月担任常州现代通讯光缆有限公司董事长兼总经理；2009 年至 2011 年 10 月担任常州亿晶光电科技有限公司董事长兼总经理；2011 年 11 月至今担任常州亿晶光电科技有限公司执行董事兼总经理；2009 年至今担任江苏华日源电子科技有限公司董事长；2009 年 4 月至今担任常州亿晶太阳能浆料制造有限公司董事长兼总经理；2011 年 12 月 9 日至今担任亿晶光电科技股份有限公司董事长兼总经理。2013 年 1 月 26 日至 2013 年 4 月 25 日代行亿晶光电科技股份有限公司董事会秘书。

孙铁国：2009 年至今担任常州亿晶光电科技有限公司副总经理兼技术总监；2009 年至今在江苏大学兼职教授；2009 年 2 月至今担任常州亿晶太阳能浆料制造有限公司董事；2009 年至 2013 年 7 月担任常州博华投资咨询有限公司执行董事；2011 年 12 月 9 日至今担任亿晶光电科技股份有限公司董事兼副总经理；2012 年 5 月至今担任内蒙古亿晶光电有限公司监事；2012 年 10 月 26 日至 2013 年 1 月 25 日代行亿晶光电科技股份有限公司董事会秘书。

荀建平：2009 年至今担任常州亿晶光电科技有限公司采购部主管；2011 年 12 月 9 日至今担任亿晶光电科技股份有限公司董事。

姚志中：2009 年至今担任常州亿晶光电科技有限公司进出口部主管；2011 年 12 月 9 日至今担任亿晶光电科技股份有限公司董事。

李毅：2009 年至今担任建银国际资产管理有限公司董事总经理；2009 年至今担任建银国际光电（控股）有限公司董事。

吴立忠：曾任海通食品集团股份有限公司副总经理兼董事会秘书，现任浙江海通食品集团有限公司董事、副总经理，宁波海通食品科技有限公司董事，海通食品集团余姚有限公司董事，上虞市海通农业有限公司监事，宁海卡依之食品有限公司监事，浙江海通食品进出口有限公司监事，上海海通环宇投资发展有限公司监事，慈溪海城投资管理有限公司执行董事；2012 年 5 月 7 日起担任公司董事。

张燕：2009 年至今担任江苏技术师范学院会计学院（现更名为江苏理工学院）教师；2010 年 5 月至今，担任无锡华光锅炉股份有限公司、江苏新城地产股份有限公司独立董事；2011 年 5 月至今，担任江苏常宝钢管股份有限公司独立董事；2011 年 12 月 9 日至今担任亿晶光电科技股份有限公司独立董事。

闫国庆：2007 年 4 月至 2013 年 4 月担任浙江万里学院校长助理，兼商学院院长；2013 年 5 月至今担任浙江万里学院副校长，兼商学院院长；2007 年 5 月至 2011 年 12 月 9 日，担任海通食品集团股份有限公司独立董事；2011 年 12 月 9 日至今担任亿晶光电科技股份有限公司独立董事。

黄继清：2009 年至今担任晶澳太阳能控股有限公司独立董事；2011 年 12 月 9 日至今担任亿晶光电科技股份有限公司独立董事。

姚伟忠：2006 年 11 月至 2010 年 12 月担任常州亿晶光电科技有限公司生产部长、常州亿晶太阳能浆料制造有限公司副总经理；2011 年 1 月至今担任常州亿晶光电科技有限公司副总经理、党委委员，常州亿晶太阳能浆料制造有限公司副总经理；2011 年 12 月 9 日至今担任亿晶光电科技股份有限公司监事。

安全长：2010 年 7 月至今担任常州亿晶光电科技有限公司组件原材料主管、组件测试实验室技术主管；2012 年 3 月至今担任常州亿晶光电科技有限公司组件原材料主管、组件测试实验室主任。

赵岳金：2009 年至今担任常州亿晶光电科技有限公司设备部经理、党委委员、工会主席；2011 年 12 月 9 日至今担任亿晶光电科技股份有限公司监事。

刘宏：2009 年至今担任常州亿晶光电科技有限公司财务总监；2011 年 12 月 9 日至今担任亿晶光电科技股份有限公司财务总监。

刘党旗：2006 年 7 月至 2010 年 12 月任西安理工晶体科技有限公司副总经理；2011 年 1 月至今，任常州亿晶光电科技有限公司总经理助理；2013 年 4 月至今担任亿晶光电科技股份有限公司董事会秘书。

吴弘：2009年3月至2010年5月，担任天江国际董事总经理；2010年5月至2013年7月担任建银国际光电（控股）有限公司董事；2011年12月9日至2013年7月30日担任亿晶光电科技股份有限公司董事。

秦玉茂：2008年至2012年9月19日担任常州亿晶光电科技有限公司副总经理、党委委员；2011年12月9日至2013年5月17日担任亿晶光电科技股份有限公司监事会主席。

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
孙铁囤	常州博华投资咨询有限公司	监事	2013年7月29日	
李毅	建银国际光电（控股）有限公司	董事	2008年5月27日	
吴弘	建银国际光电（控股）有限公司	董事	2011年7月20日	2013年7月30日

(二) 在其他单位任职情况

见董事、监事、高级管理人员工作经历。

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	根据公司章程的有关规定，本公司董事、独立董事、监事的报酬由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司的实际盈利水平和具体岗位及个人贡献综合考评，本着有利于员工稳定及激励与约束相结合的原则确定报酬标准。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	本年度公司董事、监事和高级管理人员在亿晶光电科技股份有限公司的报酬合计：419.44万元（税前）。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	本年度公司董事、监事和高级管理人员在亿晶光电科技股份有限公司的报酬合计：419.44万元（税前）。

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
吴弘	董事	离任	个人原因
李毅	董事	聘任	补选董事
秦玉茂	监事会主席	离任	个人原因
安全长	监事	聘任	补选监事
刘党旗	董事会秘书	聘任	董事会提名委员会提名聘任

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内本公司的核心技术团队和关键技术人员未发生重大变动。

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	7
主要子公司在职员工的数量	2,172
在职员工的数量合计	2,179
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,744
销售人员	49
技术人员	271
财务人员	12
行政人员	58
其他	45
合计	2,179
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	17
本科	231
大专	447
大专以下	1,484
合计	2,179

(二) 薪酬政策

根据公司战略及发展实际，遵循总量控制原则、职位价值原则、能力价值原则、内部公平原则、绩效关联原则、市场竞争原则、及可持续发展的原则，制定并适时调整公司薪酬政策。公司薪酬结构包括基本工资、绩效奖金、津贴补助及其他福利。其中，基本工资是基于岗位及管理层级确定的员工基本收入，绩效奖金依据公司绩效管理制度针对不同岗位实行绩效管理并兑现业绩奖励，津贴补助指根据工作需要及当地社会消费水平对员工在通讯、午餐等方面给予的补贴，另外，公司除依法为员工缴纳社会保险及住房公积金外还为员工提供带薪休假、节庆补贴、公费学习等福利项目。

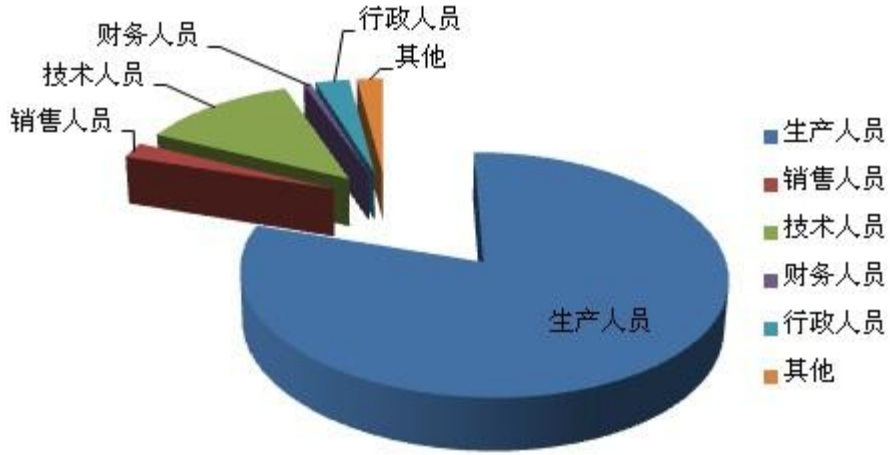
(三) 培训计划

1、董事、监事、高级管理人员定期参加上海证券交易所、辖区证监局组织的各种专业培训及考核；

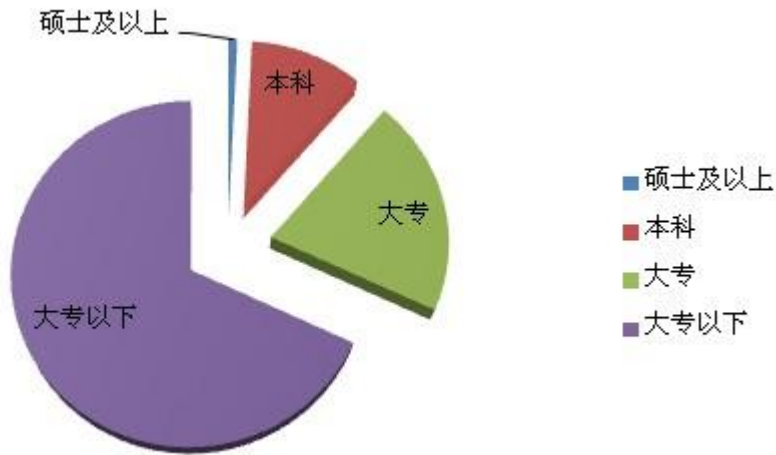
2、公司定期或不定期为员工根据部门分工组织专业培训。分内部培训，由公司内部各领域专门人员或聘请相关领域专家为员工进行培训；外部培训，组织员工参加行业协会、监管部门组织的培训；

3、组织各岗位员工积极参加岗位所需技术职业资格的学习及考核。

(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

公司按照《公司法》、《证券法》、中国证监会制定的法规和发布的有关上市公司治理的规范性文件以及《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作行为，加强信息披露管理，维护全体股东利益。报告期内，公司进一步加强内部控制建设工作，分析和完善公司现有内部控制体系，并聘请专业内控审计机构，对公司财务报告内部控制有效性进行审计，多举措全面推进内部控制规范项目的实施工作，进一步提高了公司规范化运作水平。

#### 1、 股东与股东大会

报告期内，公司严格按照有关法律法规、规范性文件以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，依照法定程序召集召开了 1 次年度股东大会、1 次临时股东大会，且经律师现场见证并对其合法性出具了法律意见书，切实保障了所有股东尤其是中小股东的合法权益，确保其享受平等的地位、行使同等的权利。

#### 2、 控股股东与上市公司关系

公司坚持与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。报告期内，控股股东行为规范，不存在超越股东大会直接或间接干预公司运作或占用公司资产、损害公司及全体股东权益的情形。

#### 3、 董事与董事会

公司严格按照法定程序组织、召开董事会会议。公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，人数和人员构成符合法律、法规要求。公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解责任、权利和义务，对所议事项能够充分表达意见，从公司和全体股东利益出发，忠实、诚信、勤勉地履行职责。报告期内，公司共召开了 6 次董事会会议。

#### 4、 监事与监事会

公司严格按照法定程序组织、召开监事会会议。所有监事熟悉有关法律、法规，了解责任、权力、义务，能以认真负责的态度出席监事会会议，对所议事项充分表达明确的意见，能坚持对全体股东负责，维护全体股东的利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。报告期内，公司共召开了 5 次监事会会议。

#### 5、 信息披露与透明度

报告期内，公司认真执行中国证监会《上市公司信息披露管理办法》、上海证券交易所《股票上市规则》、《公司章程》及《信息披露事务管理制度》的相关规定，及时、公平地披露公司重大信息，履行信息披露义务，确保信息的真实、准确、完整。

#### 6、 内幕信息知情人登记管理

公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的规定对内幕信息知情人档案进行登记并报备，报告期内，公司没有发生违规买卖公司股票的情形，也没有因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情形。

#### 7、 投资者关系及相关利益者

公司严格按照《投资者关系管理工作制度》、《董事会秘书工作制度》等相关规定，加强公司与投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，保护投资者合法权益。公司重视社会责任，维护利益相关者的合法权利，促进公司和社会的共同发展。

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

目前，公司治理结构完善，与中国证监会有关文件要求未有差异。

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 年度股东大会	2013 年 5 月 17 日	《关于与股东荀建华等协商变更利润补偿方式及解除原有利润补偿协议的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理与股东荀建华等协商变更利润补偿方式及解除原有利润补偿协议相关事项的议案》、《公司 2012 年度董事会工作报告》、《公司 2012 年度监事会工作报告》、《公司 2012 年年度报告及摘要》、《公司 2012 年度财务决算报告》、《关于公司 2012 年度利润分配的议案》、《关于聘请公司 2013 年度审计机构的议案》、《关于公司除独立董事外的其他董事 2013 年度基本薪酬的议案》、《关于公司独立董事 2013 年度独立董事津贴的议案》、《关于公司监事变更的议案》、《关于公司监事 2013 年度基本薪酬的议案》、《关于同意子公司常州亿晶光电科技有限公司向银行申请综合授信的议案》。	审议通过前述议案	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2013 年 5 月 18 日
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 10 月 18 日	《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》、《关于公司向特定对象非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司 2013 年度非公开发行 A 股股票预案的议案》、《关于本次非公开发行 A 股股票募集资金运用可行性分析的议案》、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理非公开发行 A 股股票有关事宜的议案》、《关于制定公司<募集资金管理和使用办法>的议案》、《关于补选公司第四届董事会董事的议案》、《关于聘请公司 2013 年度内部控制审计机构的议案》。	审议通过前述议案	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2013 年 10 月 19 日

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
荀建华	否	6	6	1	0	0	否	1
孙铁囤	否	6	6	0	0	0	否	2
荀建平	否	6	6	0	0	0	否	2
姚志中	否	6	6	0	0	0	否	2
吴立忠	否	6	6	3	0	0	否	2
李毅	否	1	1	1	0	0	否	0
吴弘	否	3	2	1	0	1	否	1
张燕	是	6	6	3	0	0	否	2
闫国庆	是	6	6	4	0	0	否	1
黄继清	是	6	6	4	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
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	4

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 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，公司共召开 4 次审计委员会会议、1 次薪酬与考核委员会会议，2 次提名委员会会议，1 次战略委员会会议，作为董事会专门工作机构，各专门委员会为定期报告审计、内控体系建设、选聘审计机构、董事及高管的提名、审核薪酬等方面提供了重要的咨询意见和建议。

## 五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、 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

公司高管人员的分配与考核以企业经济效益为出发点，根据公司年度经营计划和高管人员分管工作的工作目标，进行综合考核，根据考核结果确定高管人员的年度薪酬分配。目前公司高管人员薪酬由基本薪酬、绩效薪酬和奖励三部分组成。基本薪酬根据考勤记录每月发放，绩效薪酬根据公司的绩效管理制度进行考核后确定，奖励是指高管团队超额完成年度经营指标时，对高管团队实施的激励。未能完成经营指标则没有奖励。公司今后将根据经营发展情况进一步完善高管激励机制。

## 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

#### 1、内控责任声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

#### 2、内控制度建设情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，结合公司实际情况，建立了健全的法人治理结构，建立了涵盖公司及子公司各层面、各业务环节及各项相关管理活动的内部控制体系，将资金活动、采购与付款管理、生产存货管理、销售与收款管理、人力资源管理、投融资管理、资产管理、预算管理、财务报告管理、信息系统管理等业务活动均纳入到内控体系范畴。

#### 3、内部控制评价结论

公司于 2013 年 11 月制定了《内部控制自我评价工作方案》对年度评价工作作了统筹安排，并按照计划实施了自我评价工作。公司将自我评价中发现的内部控制缺陷问题作为 2014 年度内部控制建设工作的重点工作内容，进一步完善公司的内部控制体系。《公司内部控制评价报告》于 2014 年 3 月 8 日刊登在上海证券交易所网站上。

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请中汇会计师事务所有限公司对公司 2013 年度的财务报告内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内控审计报告，认为公司在本年度按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。《内部控制审计报告》于 2014 年 3 月 8 日刊登在上海证券交易所网站上。

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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，根据有关法律法规的规定，结合公司实际情况，公司于 2010 年 3 月 27 日召开第三届第十八次董事会审议通过了《亿晶光电科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对公司年报信息披露重大差错责任追究做了相关规定。报告期内，本公司未发生年报信息披露重大差错情况。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师邵立新、刘春光审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 审计报告

审计报告

XYZH/2013SHA2012-1

亿晶光电科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的亿晶光电科技股份有限公司（以下简称 亿晶股份公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### （一）、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是亿晶股份公司管理层的责任，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，亿晶股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了亿晶股份公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位:亿晶光电科技股份有限公司

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	六（一）	747,254,670.05	349,894,759.88

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六（二）		50,000,000.00
应收票据	六（三）	406,521,952.88	113,098.00
应收账款	六（四）	410,648,025.32	698,624,159.58
预付款项	六（六）	50,118,740.60	145,354,158.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六（五）	33,677,153.76	26,883,761.74
买入返售金融资产			
存货	六（七）	380,103,283.95	547,433,574.04
一年内到期的非流动资产			99,999,999.94
其他流动资产	六（八）		1,564,506.43
流动资产合计		2,028,323,826.56	1,919,868,017.98
<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	六（九）		29,006,566.35
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六（十）	2,486,714,979.79	2,666,565,006.14
在建工程	六（十一）	125,606,222.90	71,703,634.64
工程物资	六（十二）		104,708.10
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六（十三）	137,347,301.01	140,671,260.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六（十四）	4,928,984.63	686,027.52
递延所得税资产	六（十五）	28,795,675.83	29,680,421.54
其他非流动资产	六（十七）	22,000,000.00	
非流动资产合计		2,805,393,164.16	2,938,417,624.70

资产总计		4,833,716,990.72	4,858,285,642.68
<b>流动负债:</b>			
短期借款	六(十八)	1,361,650,000.00	1,562,898,997.06
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	六(十九)	670,037,277.60	369,256,043.70
应付账款	六(二十)	611,109,698.45	933,888,591.15
预收款项	六(二十一)	157,267,151.30	20,060,258.76
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六(二十二)	19,159,409.44	21,617,036.47
应交税费	六(二十三)	28,519,024.06	-72,512,606.81
应付利息	六(二十四)	3,711,252.99	4,951,910.27
应付股利			
其他应付款	六(二十五)	4,872,276.83	97,321,610.71
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	六(二十七)	10,000,000.00	74,494,800.00
其他流动负债	六(二十八)	6,586,200.00	3,730,000.00
流动负债合计		2,872,912,290.67	3,015,706,641.31
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	六(二十九)	340,000,000.00	380,505,200.00
应付债券			
长期应付款	六(三十)	502,038.00	583,745.00
专项应付款			
预计负债	六(二十六)	220,501,466.68	174,176,863.62
递延所得税负债			
其他非流动负债	六(三十一)	123,274,100.00	78,112,000.00
非流动负债合计		684,277,604.68	633,377,808.62
负债合计		3,557,189,895.35	3,649,084,449.93
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	六(三十二)	485,871,301.00	485,871,301.00

资本公积			
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	六(三十三)	2,925,441.66	
一般风险准备			
未分配利润	六(三十四)	760,109,664.57	694,158,298.99
外币报表折算差额		-143,484.44	-164,616.27
归属于母公司所有者 权益合计		1,248,762,922.79	1,179,864,983.72
少数股东权益		27,764,172.58	29,336,209.03
所有者权益合计		1,276,527,095.37	1,209,201,192.75
负债和所有者权益 总计		4,833,716,990.72	4,858,285,642.68

法定代表人：荀建华 主管会计工作负责人：刘宏 会计机构负责人：刘宏

母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位:亿晶光电科技股份有限公司

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		506,973.35	11,803,694.06
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利	十三（一）	35,000,000.00	
其他应收款			
存货			
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		35,506,973.35	11,803,694.06
<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	十三（二）	2,101,677,156.72	2,101,677,156.72



投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,101,677,156.72	2,101,677,156.72
资产总计		2,137,184,130.07	2,113,480,850.78
<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			
预收款项			
应付职工薪酬		22,394.49	8,628.13
应交税费		1,916.71	762,607.68
应付利息			
应付股利			
其他应付款		72,798,898.31	82,586,751.58
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		72,823,209.51	83,357,987.39
<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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计			
负债合计		72,823,209.51	83,357,987.39
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		485,871,301.00	485,871,301.00
资本公积		1,549,235,203.01	1,549,235,203.01
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		2,925,441.66	
一般风险准备			
未分配利润		26,328,974.89	-4,983,640.62
所有者权益（或股东权益）合计		2,064,360,920.56	2,030,122,863.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,137,184,130.07	2,113,480,850.78

法定代表人：苟建华 主管会计工作负责人：刘宏 会计机构负责人：刘宏

**合并利润表**  
2013 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		2,690,140,877.72	1,963,495,953.48
其中：营业收入	六（三十五）	2,690,140,877.72	1,963,495,953.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,626,033,580.85	2,649,166,401.38
其中：营业成本	六（三十五）	2,173,028,346.16	1,963,860,954.53
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	六（三十六）	4,508,096.45	455,435.02
销售费用	六（三十七）	143,241,619.57	165,781,597.16
管理费用	六（三十八）	191,126,616.68	224,378,765.98
财务费用	六（三十九）	105,119,881.15	132,380,252.74

资产减值损失	六（四十一）	9,009,020.84	162,309,395.95
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）	六（四十）	4,875,336.97	7,071,172.95
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）		68,982,633.84	-678,599,274.95
加：营业外收入	六（四十二）	10,934,421.84	6,532,740.88
减：营业外支出	六（四十三）	10,570,712.60	7,654,841.25
其中：非流动资产处置损失		2,418,405.03	142,141.03
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		69,346,343.08	-679,721,375.32
减：所得税费用	六（四十四）	2,041,572.29	8,307,427.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		67,304,770.79	-688,028,803.05
归属于母公司所有者的净利润		68,876,807.24	-688,283,562.96
少数股东损益		-1,572,036.45	254,759.91
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	六（四十五）	0.14	-1.42
（二）稀释每股收益	六（四十五）	0.14	-1.42
七、其他综合收益	六（四十六）	21,131.83	7,798.54
八、综合收益总额		67,325,902.62	-688,021,004.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		68,897,939.07	-688,275,764.42
归属于少数股东的综合收益总额		-1,572,036.45	254,759.91

法定代表人：荀建华 主管会计工作负责人：刘宏 会计机构负责人：刘宏

母公司利润表  
2013 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			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		596,656.31	2,386,775.23
财务费用		-1,707.81	-5,789.48

资产减值损失			
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）	十三 (三)	35,000,000.00	5,430,805.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		34,405,051.50	3,049,819.25
加：营业外收入			
减：营业外支出		4.29	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		34,405,047.21	3,049,819.25
减：所得税费用		166,990.04	762,454.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		34,238,057.17	2,287,364.44
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		34,238,057.17	2,287,364.44

法定代表人：荀建华 主管会计工作负责人：刘宏 会计机构负责人：刘宏

### 合并现金流量表

2013 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		2,582,231,187.22	1,781,455,755.52
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		97,018,098.08	256,273,951.17
收到其他与经营活动有关的现金	六(四十七)	7,712,706.90	13,435,799.49
经营活动现金流入小计		2,686,961,992.20	2,051,165,506.18
购买商品、接受劳务支付的现金		1,567,318,880.69	1,786,268,698.58
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		147,606,494.27	162,595,260.24
支付的各项税费		27,598,221.30	12,158,602.01
支付其他与经营活动有关的现金	六(四十七)	228,803,661.82	271,817,885.20
经营活动现金流出小计		1,971,327,258.08	2,232,840,446.03
经营活动产生的现金流量净额		715,634,734.12	-181,674,939.85
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		149,999,999.94	6,000,000.00
取得投资收益收到的		4,875,336.97	7,071,172.95

现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		190,890.52	480,000.00
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	六(四十七)	54,270,000.00	34,532,000.00
投资活动现金流入小计		209,336,227.43	48,083,172.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		106,360,529.28	287,107,144.92
投资支付的现金			149,999,999.94
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		106,360,529.28	437,107,144.86
投资活动产生的现金流量净额		102,975,698.15	-389,023,971.91
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,384,206,958.17	4,943,558,683.22
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六(四十七)	5,099,319.97	152,324,133.23
筹资活动现金流入小计		2,389,306,278.14	5,095,882,816.45
偿还债务支付的现金		2,687,534,219.37	4,674,120,425.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		115,152,347.18	123,539,993.91
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			51,421,965.39
筹资活动现金流出小计		2,802,686,566.55	4,849,082,384.34
筹资活动产生的现金流量净额		-413,380,288.41	246,800,432.11
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,770,913.72	-6,547,760.79
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		402,459,230.14	-330,446,240.44
加：期初现金及现金等价物余额		105,940,834.90	436,387,075.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		508,400,065.04	105,940,834.90

法定代表人：荀建华 主管会计工作负责人：刘宏 会计机构负责人：刘宏

**母公司现金流量表**

2013 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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,622.31	54,110,021.35
经营活动现金流入小计		2,622.31	54,110,021.35
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		64,158.11	36,774.97
支付的各项税费		929,449.14	
支付其他与经营活动有关的现金		10,305,735.77	2,312,923.43
经营活动现金流出小计		11,299,343.02	2,349,698.40
经营活动产生的		-11,296,720.71	51,760,322.95

现金流量净额			
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			11,430,805.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			11,430,805.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			11,430,805.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
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			



支付其他与筹资活动有关的现金			51,421,965.39
筹资活动现金流出小计			51,421,965.39
筹资活动产生的现金流量净额			-51,421,965.39
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-11,296,720.71	11,769,162.56
加：期初现金及现金等价物余额		11,803,694.06	34,531.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		506,973.35	11,803,694.06

法定代表人：荀建华 主管会计工作负责人：刘宏 会计机构负责人：刘宏

合并所有者权益变动表  
2013 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	485,871,301.00						694,158,298.99	-164,616.27	29,336,209.03	1,209,201,192.75
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	485,871,301.00						694,158,298.99	-164,616.27	29,336,209.03	1,209,201,192.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					2,925,441.66		65,951,365.58	21,131.83	-1,572,036.45	67,325,902.62
(一) 净利润							68,876,807.24		-1,572,036.45	67,304,770.79
(二) 其他								21,131.83		21,131.83

他综合收益										
上述（一）和（二）小计							68,876,807.24	21,131.83	-1,572,036.45	67,325,902.62
（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					2,925,441.66		-2,925,441.66			
1. 提取盈余公积					2,925,441.66		-2,925,441.66			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										

1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	485,871,301.00				2,925,441.66		760,109,664.57	-143,484.44	27,764,172.58	1,276,527,095.37

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	485,871,301.00	24,072,507.39					1,382,441,861.95	-172,414.81	29,081,449.12	1,921,294,704.65

： 会计政 策变更										
期差错更 正										
他										
二、本年 年初余额	485,871,301.00	24,072,507.39					1,382,441,861.95	-172,414.81	29,081,449.12	1,921,294,704.65
三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）		-24,072,507.39					-688,283,562.96	7,798.54	254,759.91	-712,093,511.90
（一）净 利润							-688,283,562.96		254,759.91	-688,028,803.05
（二）其 他综合收 益								7,798.54		7,798.54
上述（一） 和（二） 小计							-688,283,562.96	7,798.54	254,759.91	-688,021,004.51
（三）所 有者投入 和减少资 本										
1. 所有者 投入资本										

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										

4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他		-24,072,507.39								-24,072,507.39
四、本期期末余额	485,871,301.00						694,158,298.99	-164,616.27	29,336,209.03	1,209,201,192.75

法定代表人：荀建华 主管会计工作负责人：刘宏 会计机构负责人：刘宏

母公司所有者权益变动表  
2013 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	485,871,301.00	1,549,235,203.01					-4,983,640.62	2,030,122,863.39
加:会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年初余额	485,871,301.00	1,549,235,203.01					-4,983,640.62	2,030,122,863.39
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					2,925,441.66		31,312,615.51	34,238,057.17
(一)净利润							34,238,057.17	34,238,057.17
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							34,238,057.17	34,238,057.17
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					2,925,441.66		-2,925,441.66	



1. 提取盈余公积					2,925,441.66		-2,925,441.66	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	485,871,301.00	1,549,235,203.01			2,925,441.66		26,328,974.89	2,064,360,920.56

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	485,871,301.00	1,579,224,164.40					-7,271,005.06	2,057,824,460.34
加：会计政策变更								

期差错更正								
其他								
二、本年年 初余额	485,871,301.00	1,579,224,164.40					-7,271,005.06	2,057,824,460.34
三、本期增 减变动金 额(减少以 “-”号填 列)		-29,988,961.39					2,287,364.44	-27,701,596.95
(一)净利 润							2,287,364.44	2,287,364.44
(二)其他 综合收益								
上述(一) 和(二)小 计							2,287,364.44	2,287,364.44
(三)所有 者投入和 减少资本								
1. 所有者 投入资本								
2. 股份支 付计入所 有者权益 的金额								
3. 其他								
(四)利润 分配								
1. 提取盈 余公积								
2. 提取一 般风险准 备								
3. 对所有 者(或股 东)的分配								
4. 其他								
(五)所有 者权益内 部结转								
1. 资本公 积转增资								

本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他		-29,988,961.39						-29,988,961.39
四、本期末余额	485,871,301.00	1,549,235,203.01					-4,983,640.62	2,030,122,863.39

法定代表人：荀建华 主管会计工作负责人：刘宏 会计机构负责人：刘宏

## 二、 公司基本情况

亿晶光电科技股份有限公司（以下简称本公司）原名为海通食品集团股份有限公司（以下简称海通食品集团）。

2000 年 11 月 8 日，根据宁波市人民政府《关于同意设立浙江海通食品集团股份有限公司的批复》（甬政发[2000]227 号）批准，海通食品集团整体变更为股份有限公司，股本总额 114,310,000 股。

2003 年 1 月 8 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江海通食品集团股份有限公司公开发行股票的通知》（证监发行字[2002]130 号）批准，海通食品集团公开发行人民币普通股 5,000 万股，并于 2003 年 1 月 23 日在上海证券交易所上市交易，公开发行后股本总额为 164,310,000 股。

2004 年 1 月 14 日，经宁波市工商行政管理局核准，海通食品集团名称由“浙江海通食品集团股份有限公司”变更为“海通食品集团股份有限公司”。

2004 年 6 月 3 日，海通食品集团以资本公积转增股本，转增以股本 164,310,000 股为基数，每 10 股转增 4 股。转增股本计 65,724,000 股，变更后股本总额为 230,034,000 股。

2004 年 7 月 13 日，海通食品集团第二届董事会第二次会议及 2004 年度第一次临时股东大会决议通过，并经中华人民共和国商务部《商务部关于同意外资并购海通食品集团股份有限公司的批复》（商资二批[2004]993 号）批准，海通食品集团的法人股股东慈溪恒通物产有限公司将所持有的海通食品集团 10% 的股权转予德国投资与开发有限公司。2004 年 8 月 18 日，海通食品集团变更为外资比例小于 25% 的上市的中外合资股份有限公司。

2005 年 12 月 13 日，海通食品集团股权分置改革相关股东大会决议通过：海通食品集团非流通股股东为使其持有的海通食品集团非流通股获得流通权而向海通食品集团流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有 10 股将获得 3 股的股份对价。实施上述送股对价后，海通食品集团股份总数不变，股份结构发生相应变化。截至 2010 年 10 月 31 日，海通食品集团股本总额 230,034,000 股，均为无限售条件股份。

2007 年 7 月 11 日，海通食品集团的外资法人股股东德国投资与开发有限公司减持海通食品集团股份，海通食品集团变更为内资企业。

2009年9月16日，海通食品集团第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于海通食品集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易具体方案的议案》，同日，海通食品集团、陈龙海及其一致行动人与常州亿晶光电科技有限公司（以下简称“常州亿晶公司”）全体股东（荀建华、荀建平、姚志中、建银国际光电（控股）有限公司和常州博华投资咨询有限公司，以下简称“荀建华及其一致行动人”）签署了《海通食品集团股份有限公司重大资产重组框架协议》。

2010年1月13日，海通食品集团第一次临时股东大会，审议通过了《关于海通食品集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易具体方案的议案》，同意：‘海通食品集团以拥有的除民生村镇银行股权外的所有资产及负债（作为置出资产），与常州亿晶公司股东持有的常州亿晶公司100%股权（作为置入资产）中等值部分进行置换，置入资产的价值超过置出资产价值的部分，海通食品集团将向常州亿晶公司全体股东发行股份进行购买。常州亿晶公司全体股东同意海通食品集团将置出资产直接交付给陈龙海及其一致行动人新设的接收实体，并再向陈龙海及其一致行动人支付3,000万元现金。作为换回置出资产及取得3,000万元现金的对价，陈龙海及其一致行动人将向常州亿晶公司股东转让其持有的1,700万股海通食品集团股份（其中800万股股份应转让给建银国际光电（控股）有限公司持有，以满足商务部对外国投资者战略投资境内上市公司的相关审批要求）；陈龙海及其一致行动人还应将其持有的3,300万股海通食品集团股份所对应的按照《置出资产处置协议》中约定的处置方式处置后所获得的收益（包括处置前取得的分红）支付给除建银国际光电（控股）有限公司之外的常州亿晶公司股东（若交割时3,300万股股份已符合法律法规所规定的转让条件，陈龙海及其一致行动人直接将3,300万股股份转让给除建银国际光电（控股）有限公司之外的常州亿晶公司股东，而不必支付3,300万股股份处置所得的收益）。’

2010年8月9日，经中华人民共和国商务部《商务部关于原则同意海通食品集团股份有限公司变更为中外合资股份有限公司的批复》（商资批[2010]810号）原则同意，建银国际光电（控股）有限公司等常州亿晶公司股东以其持有的常州亿晶股权认购海通食品集团非公开发行的股份，同时受让陈龙海及其一致行动人所持有的海通食品集团部分股份。

2011年9月29日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准海通食品集团股份有限公司重大资产重组及向荀建华及其一致行动人发行股份购买资产的批复》（证监许可[2011]1572号），核准本公司本次重大资产重组及向荀建华发行184,505,354股股份、向荀建平发行3,684,884股股份、向姚志中发行3,684,884股股份、向建银国际光电（控股）有限公司发行40,936,822股股份、向常州博华投资咨询有限公司发行23,025,357股股份购买相关资产。同日，中国证券监督管理委员会以《关于核准荀建华及一致行动人公告海通食品集团股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可[2011]1573号），核准豁免荀建华及一致行动人因协议转让而持有本公司9,000,000股股份，因以资产认购本公司本次发行股份而持有本公司214,900,479股股份，导致合计持有本公司223,900,479股股份，约占本公司总股本的46.08%而应履行的要约收购义务。

2011年10月26日，常州亿晶公司完成工商变更，其100%股权变更登记至本公司名下。2011年10月27日，本公司与常州亿晶公司原股东荀建华及其一致行动人签署了《置入资产之交割确认书》，双方确认本次重大资产重组置入资产的交割已经完成。

2011年10月27日，本公司与宁波海通食品科技有限公司（以下简称“宁波海通”）、慈溪海通食品有限公司（以下简称“慈溪海通”）（根据重大资产重组相关各方于2011年10月27日签署的《资产交割协议》，陈龙海及其一致行动人指定慈溪海通及宁波海通作为置出资产接收方，向本公司接受全部置出资产及置出资产相关的业务、人员）签署了《置出资产之交割确认书》，三方确认，本公司将置出资产移交给宁波海通和慈溪海通，自交割日起置出资产占有、使用、收益、处分权及相关风险、义务和责任转移至宁波海通和慈溪海通。

2011年11月22日，本公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，本次发行的相关证券登记手续已办理完毕，共计发行255,837,301股。

2011年11月24日，陈龙海及其一致行动人与荀建华及其一致行动人签署《股份转让协议》，

各方同意陈龙海及其一致行动人向荀建华及其一致行动人转让 1,700 万股本公司股份。2011 年 12 月 8 日, 本公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》, 上述 1,700 万股本公司股份协议转让的相关证券登记手续已办理完毕。

2011 年 12 月 9 日, 本公司 2011 年第一次临时股东大会, 审议通过本公司原名“海通食品集团股份有限公司”, 变更为“亿晶光电科技股份有限公司”, 注册资本由 230,034,000 元增加至 485,871,301 元。

2011 年 12 月 26 日, 本公司取得商务部核发的《外商投资企业批准证书》。2011 年 12 月 27 日, 本公司在宁波市工商行政管理局办理完成工商变更登记手续, 领取注册号为 330200000001326 的《企业法人营业执照》。

截至 2013 年 12 月 31 日, 本公司总股本为 485,871,301 股, 其中: 有限售条件股份 255,837,301 股 (占总股本 52.66%)、无限售条件股份 230,034,000 股 (占总股本 47.34%)。

本公司属光伏行业, 经营范围: 单晶硅 (单晶硅棒、单晶硅片)、多晶硅、石英制品、太阳能电池片及组件的研发生产; 单晶炉、电控设备的生产, 销售自产产品; 太阳能光伏发电系统, 太阳能、风能、柴油发电互补发电系统工程的设计、安装、施工、承包、转包项目; 相关设备的研发和国内批发业务及其配套服务; 国内采购光伏材料的出口业务 (不涉及国营贸易管理商品, 涉及配额、许可证管理商品的, 按国家有关规定办理申请)。本公司的主要产品包括: 硅棒、硅片、太阳能电池片和太阳能电池组件。

本公司控股股东为荀建华。股东大会是本公司的权力机构, 依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责, 依法行使公司的经营决策权; 经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项, 主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括国际销售部、国内销售部、采购部、生产部、基建工程部、财务部、技术质量部和行政人事部等, 子公司包括常州亿晶光电科技有限公司、江苏华日源电子科技有限公司、常州亿晶太阳能浆料制造有限公司、内蒙古亿晶光电有限公司、亿晶光电欧洲有限公司和亿晶欧洲工程投资有限公司。

### 三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

#### (一) 财务报表的编制基础:

本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定, 并基于本附注“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

#### (二) 遵循企业会计准则的声明:

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司合并及母公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### (三) 会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (四) 记账本位币:

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债, 合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并, 作为合并方在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日在被合并方的账面价值计量, 取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法：

(1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生月初汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在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的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(九) 金融工具：

(1) 金融资产

1) 金融资产分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

#### 2) 金融资产确认与计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

#### 3) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

#### 4) 金融资产转移

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使本公司面临的风险水平。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

#### (2) 金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(十) 应收款项：

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	将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提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

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
款项性质组合	以应收款项的款项性质为信用风险特征划分组合
与交易对象关系组合	以应收款项的与交易对象关系为信用风险特征划分组合
与交易对象信誉组合	以应收款项的与交易对象信誉为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
款项性质组合	保证金、备用金等不计提坏账准备
与交易对象关系组合	按个别认定法计提坏账帐准备
与交易对象信誉组合	按个别认定法计提坏账帐准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	10	10
其中：		
半年以内	0	0
半年-1 年	10	10



1—2 年	30	30
2—3 年	70	70
3 年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
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

(十一) 存货：

1、 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、包装物、在产品、库存商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，按照实际成本核算的，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

## 2、 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

## 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

## (十三) 固定资产：

### 1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

### 2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20	10.00	4.50
机器设备	10	10.00	9.00
办公及电子设备	5	10.00	18.00
运输设备	5	10.00	18.00

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

### 4、 其他说明

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (十四) 在建工程:

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包建筑工程按应支付的工程价款等计量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

### (十五) 借款费用:

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间(通常指1年以上)的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

### (十六) 无形资产:

本公司无形资产包括土地使用权、软件等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日或受让之日起,按其出让年限或剩余出让年限平均摊销;购入的软件按预计使用年限5年摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,

则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(十七) 长期待摊费用：

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 预计负债：

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

(十九) 收入：

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

(1) 销售商品收入

本公司产品在国内和国外销售，总的销售收入确认原则为：

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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，确认销售商品收入的实现。

本公司出口销售在同时具备下述条件后确认外销收入：本公司外销产品在国内港口装船报关后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，同时本公司不再实施和保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，因此，本公司以报关装船作为确认外销收入的时点。

本公司国内销售于产品已出库，并取得客户相关签认凭据后确认内销收入。

本公司销售电力是在取得电网公司的发电量信息后确认发电收入。

(2) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(二十) 政府补助：

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本公司取得的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府相关文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述原则进行判断。

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

(二十一) 递延所得税资产/递延所得税负债:

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到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时,应当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。

(二十二) 经营租赁、融资租赁:

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十四) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十五) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,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,确认为无形资产:

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 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;
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。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起转为无形资产列报。

## 2. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 3. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

## 4. 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，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定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，计入当期损益。

## 5. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指公司按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 6. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### 7. 金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

金融资产发生转移的，根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断：已经全部转移的，终止确认相应的金融资产；没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不予终止确认；既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认：放弃了对该项金融资产控制的，终止确认该项金融资产；未放弃对该项金融资产控制的，按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的，转移所收到的对价与相应的账面价值的差额，计入当期损益，原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额，也一并转入当期损益；满足部分转移终止确认条件的，将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的，将收到的对价确认为一项金融负债。

#### 8. 重要会计估计的说明

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面价值发生重大调整的重要风险。

##### (1) 应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

##### (2) 存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

##### (3) 固定资产减值准备

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固

定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

(4) 递延所得税资产确认

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于本公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(5) 固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	内销商品销项税 17%、出口商品免销项税
营业税	租赁收入	5.00%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	5.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%/25.00%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	3.00%
地方教育费附加	应纳增值税、营业税额	2.00%
房产税	房产原值的 70%	1.20%
公司名称	执行所得税税率	
亿晶光电科技股份有限公司	25%	
常州亿晶光电科技有限公司	15%	
江苏华日源电子科技有限公司	25%	
常州亿晶太阳能浆料制造有限公司	25%	
内蒙古亿晶有限公司	25%	

(二) 税收优惠及批文

(1) 所得税

本公司子公司常州亿晶光电科技有限公司于 2011 年 9 月 30 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局核发的'高新技术企业证书（证书编号 GR201132000542）'被认定为高新技术企业，有效期限为 3 年，故依据《中华人民共和国企业所得税法》，常州亿晶光电科技有限公司 2012 年度和 2013 年度适用企业所得税税率为 15.00%。

(2) 增值税

1) 本公司为出口产品而支付的进项税可以申请退税。本公司出口太阳能电池组件适用海关税则号 85414020 所指的商品"太阳能电池"，执行的出口退税率为 17.00%。

2) 根据财政部和国家税务总局发布的《关于光伏发电增值税政策的通知》（财税[2013]66 号），



自 2013 年 10 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，本公司销售自产的利用太阳能生产的电力产品，享受增值税即征即退 50% 的优惠政策。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
常州亿晶光电科技有限公司	全资子公司	常州金坛	生产销售	358,600,000.00	硅棒、硅片、太阳能电池和阳电组件生产销售；太阳能发电	2,101,677,156.72		100	100	是			
江苏华日源电子科技有限公司	控股子公司的子公司	常州金坛	生产销售	30,000,000.00	单晶硅棒生产销售	38,080,000.00		75	75	是	17,598,699.18		
常州亿晶太阳能浆料制造有限公司	控股子公司的子公司	常州金坛	生产销售	18,000,000.00	太阳能电池电极浆制造	12,600,000.00		70	70	是	10,165,473.40		
亿晶光电欧洲有限公司	控股子公司的子公司	德国	销售	25,000.00 欧元	太阳能电池组件销售	204,062.50		100	100	是			
内蒙古亿晶有限公司	控股子公司的子公司	内蒙古	生产销售	20,000,000.00	蓝宝石体关	20,000,000.00		100	100	是			

	子 公 司				品 生 产 销 售								
欧洲亿晶工程投资有限公司	控 股 公 司 的 子 公 司	德 国	工 程	100,000.00 欧元	太 阳 能 工 程 系 统 的 计 划 安 装 施 工	828,500.00		100	100	是			

注：2013 年 4 月 3 日，欧洲工程公司向德国当地政府申请登记注销，进入清算期，清算期 1 年，同时银行账户冻结。

(二) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

币种	平均汇率		年末汇率	
	2013 年度	2012 年度	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
欧元	8.2211	8.1078	8.4189	8.3176

六、 合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2013 年 1 月 1 日，“年末”系指 2013 年 12 月 31 日，“本年”系指 2013 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2012 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	74,944.08	/	/	39,961.29
人民币	/	/	24,736.19	/	/	39,338.05
欧元	5,757.85	8.4189	48,474.76	74.93	8.3176	623.24
日元	30,000.00	0.0578	1,733.13			
银行存款：	/	/	508,325,120.96	/	/	105,900,873.61
人民币	/	/	488,059,285.10	/	/	88,065,744.98
美元	4,975.78	6.0969	30,382.22	776,772.26	6.2855	4,882,440.33
欧元	2,403,574.43	8.4189	20,235,452.76	1,557,262.60	8.3176	12,952,687.40
日元	1.00	0.0578	0.06	2.00	0.0730	0.16
港元	0.91	0.7862	0.72	0.91	0.8109	0.74
英镑	0.01	10.0556	0.10			
其他货币资金：	/	/	238,854,605.01	/	/	243,953,924.98
人民币	/	/	238,735,898.52	/	/	242,766,171.70
欧元	14,100.00	8.4189	118,706.49	142,800.00	8.3176	1,187,753.28
合计	/	/	747,254,670.05	/	/	349,894,759.88

注 1：截至年末，其他货币资金余额主要为信用证保证金人民币 6,245,000.00 元、欧元 14,100.00 元，保函保证金人民币 7,636,000.00 元，借款保证金人民币 60,014,000.00 元，银行承兑汇票保证金 164,840,898.52 元。前述金额中的 166,133,205.01 元是作为《银团贷款协议》项下的质押物，

《银团贷款协议》详见十二、3。

注 2：截至年末，本公司存放于境外的货币资金折合为人民币 11,250,144.83 元，其中欧元 57,496.12 元由于本公司子公司欧洲工程公司清算尚未完毕，账户被冻结，详见五、（一）（2012 年 12 月 31 日：折合人民币 11,665,356.40 元）。

(二) 交易性金融资产：

1、 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

2、 交易性金融资产的说明

注：本公司可变期限理财产品已于本年交割收回。

(三) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	406,521,952.88	113,098.00
合计	406,521,952.88	113,098.00

注：应收票据年末金额较年初金额大幅增加，主要系本公司本年度国内销售较多，并且采用银行承兑汇票结算较多所致。

2、 年末已用于质押的应收票据前 5 名：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	2013 年 7 月 11 日	2014 年 1 月 11 日	6,000,000.00	
中电投新疆能源化工集团吐鲁番有限公司	2013 年 11 月 21 日	2014 年 5 月 21 日	5,161,664.00	
中电投新疆能源化工集团吐鲁番有限公司	2013 年 11 月 21 日	2014 年 5 月 21 日	5,000,000.00	
特变电工新疆新能源股份有限公司	2013 年 12 月 3 日	2014 年 6 月 3 日	5,000,000.00	
特变电工新疆新能源股份有限公司	2013 年 12 月 3 日	2014 年 6 月 3 日	5,000,000.00	
合计	/	/	26,161,664.00	/

注：截至年末，已用于质押的应收票据金额为 190,551,992.68 元，其中 130,161,664.00 元作为质押物用于开具银行承兑汇票，60,390,328.68 元作为质押物用于取得短期借款。

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
年末已经背书给他方但尚未到期的票据前 5 名				
中节能太阳能科技(镇江)有限公司	2013 年 11 月 29 日	2014 年 5 月 29 日	5,000,000.00	
特变电工新疆新能源股份有限公司	2013 年 12 月 3 日	2014 年 6 月 3 日	5,000,000.00	
特变电工新疆新能源股份有限公司	2013 年 12 月 3 日	2014 年 6 月 3 日	5,000,000.00	
中节能太阳能科技(镇江)有限公司	2013 年 12 月 12 日	2014 年 6 月 12 日	5,000,000.00	
中节能太阳能科技(镇江)有限公司	2013 年 12 月 12 日	2014 年 6 月 12 日	5,000,000.00	
合计	/	/	25,000,000.00	/

注：截至年末，已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 267,815,840.76 元。

(四) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	428,980,495.80	100.00	18,332,470.48	4.27	717,524,536.04	100.00	18,900,376.46	2.63
组合小计	428,980,495.80	100.00	18,332,470.48	4.27	717,524,536.04	100.00	18,900,376.46	2.63
合计	428,980,495.80	/	18,332,470.48	/	717,524,536.04	/	18,900,376.46	/

注 1：应收账款年末金额较年初金额大幅减少，主要系本公司本年度国内销售较多，并且采用银行承兑汇票结算较多所致。

注 2：应收账款质押事项详见六、(十八)。

注 3：截至本财务报告日，本公司已收回 13,081.38 万元应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
半年以内	365,993,907.57			632,936,019.61		
半年—1 年	8,234,890.20	10.00	823,489.02	34,427,096.90	10.00	3,442,709.69
1 年以内小计	374,228,797.77		823,489.02	667,363,116.51		3,442,709.69
1 至 2 年	52,522,315.13	30.00	15,756,694.54	49,520,517.24	30.00	14,856,155.17
2 至 3 年	1,590,319.95	70.00	1,113,223.97	131,302.29	70.00	91,911.60
3 年以上	639,062.95	100.00	639,062.95	509,600.00	100.00	509,600.00
合计	428,980,495.80		18,332,470.48	717,524,536.04		18,900,376.46

2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	99,323,373.20	半年以内	23.15
第二名	客户	60,169,944.60	半年以内	14.03
第三名	客户	48,163,839.05	半年以内	11.23
第四名	客户	45,309,057.67	半年以内	10.56
第五名	客户	129,000.00	半年以内	0.03
第五名	客户	136,850.00	半年—1 年	0.03
第五名	客户	25,481,230.00	1—2 年	5.94
合计	/	278,713,294.52	/	64.97

4、 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	34,254.21	6.0969	208,844.49	159,546.21	6.2855	1,002,827.71
欧元	231,921.36	8.4189	1,952,522.74	780,218.56	8.3176	6,489,545.90
合计			2,161,367.23			7,492,373.61

(五) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄组合	26,664,808.72	48.59	19,018,568.15	71.32	36,436,082.58	92.75	10,224,217.39	28.06
款项性质组合	3,230,913.19	5.89			671,896.55	1.71		
交易对象信誉组合	22,800,000.00	41.55						
组合小计	52,695,721.91	96.03	19,018,568.15	36.09	37,107,979.13	94.46	10,224,217.39	27.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	2,176,621.35	3.97	2,176,621.35	100.00	2,176,621.35	5.54	2,176,621.35	100.00
合计	54,872,343.26	/	21,195,189.50	/	39,284,600.48	/	12,400,838.74	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
半年以内	313,653.62	0.00		711,427.90	0.00	
半年—1 年	2,373.00	10.00	237.3	9,200,619.58	10.00	920,061.96
1 年以内小计	316,026.62	10.00	237.30	9,912,047.48	10.00	920,061.96
1 至 2 年	7,696.80	30.00	2,309.04	24,599,828.10	30.00	7,379,948.43
2 至 3 年	24,416,878.30	70.00	17,091,814.81		70.00	
3 年以上	1,924,207.00	100.00	1,924,207.00	1,924,207.00	100.00	1,924,207.00
合计	26,664,808.72		19,018,568.15	36,436,082.58		10,224,217.39

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
款项性质组合	3,230,913.19	
交易对象信誉组合	22,800,000.00	

合计	26,030,913.19
----	---------------

注：交易对象信誉组合 2,280 万元是应收江苏省金坛经济开发区财政局的款项，该款项系原计划购置的土地不再需要，预付土地款尚未全部退回形成，不存在收回风险。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
金坛市路灯管理所	2,176,621.35	2,176,621.35	100.00	系关于建造市政路灯的款项，基本无法收回，故全额计提坏账准备
合计	2,176,621.35	2,176,621.35	/	/

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
青海晟晖新能源有限公司	非关联方	24,416,878.30	2-3 年	44.50
江苏省金坛经济开发区财政局	政府部门	22,800,000.00	2-3 年	41.55
金坛市路灯管理所	政府部门	2,176,621.35	3 年以上	3.96
兰州之星汽车公司	非关联方	1,860,000.00	3 年以上	3.39
中国技术进出口总公司	非关联方	1,200,000.00	半年以内	2.19
合计	/	52,453,499.65	/	95.59

4、 其他应收款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
欧元	28,130.43	8.4189	236,827.28	58,992.27	8.3176	490,674.10
合计			236,827.28			490,674.10

(六) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	28,267,802.54	56.40	9,671,128.54	6.65
1 至 2 年	1,788.63	0.00	44,444,237.96	30.58
2 至 3 年	1,130,819.94	2.26	604,600.66	0.42
3 年以上	20,718,329.49	41.34	90,634,191.21	62.35
合计	50,118,740.60	100.00	145,354,158.37	100.00

注 1：预付款项年末金额较年初金额大幅减少，主要系本公司长期订单预付款本年抵减货款减少、预付土地款部分退回，未退回部分转入其他应收款所致。

注 2：账龄 1 年以上的预付款项系尚未结算所致。

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	供应商	20,242,629.24	3 年以上	长期定单预付款
第二名	供应商	6,500,732.81	半年以内	预付电费
第三名	供应商	4,772,448.63	半年以内	预付材料款
第四名	供应商	4,000,000.00	半年以内	预付材料款
第五名	供应商	2,498,736.29	半年以内	预付材料款
合计	/	38,014,546.97	/	/

3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、 预付款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	3,432,460.08	6.0969	20,927,365.86	14,651,002.54	6.2855	92,088,876.47
欧元	3,922.79	8.4189	33,025.58	6,545.00	8.3176	54,438.69
合计			20,960,391.44			92,143,315.16

(七) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	201,284,701.46	830,979.96	200,453,721.50	156,476,234.92	34,190,232.35	122,286,002.57
在产品	78,136,623.79	1,211,547.61	76,925,076.18	34,100,981.54	19,151,055.64	14,949,925.90
库存	101,261,059.15		101,261,059.15	491,700,370.09	82,620,211.32	409,080,158.77



商品						
周转材料	1,058,297.93		1,058,297.93	1,117,486.80		1,117,486.80
委托加工物资	405,129.19		405,129.19			
合计	382,145,811.52	2,042,527.57	380,103,283.95	683,395,073.35	135,961,499.31	547,433,574.04

注：库存商品年末金额较年初金额大幅减少，主要系本公司在欧洲保税仓库的库存商品本年全部出售所致。

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	34,190,232.35	830,979.96		34,190,232.35	830,979.96
在产品	19,151,055.64	1,134,356.65	1,182,760.55	17,891,104.13	1,211,547.61
库存商品	82,620,211.32			82,620,211.32	
合计	135,961,499.31	1,965,336.61	1,182,760.55	134,701,547.80	2,042,527.57

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定	本期无转回	
在产品	可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定	成本降低	1.51
库存商品	可变现净值按该库存商品的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定	本期无转回	
合计			0.31

4、 截至年末，本公司存货质押情况

2013年7月1日，本公司子公司常州亿晶公司以350吨硅料、50吨硅棒、600,000片硅片和102,369块组件作为《银团贷款协议》项下的质押物。该质物由江苏鸿业信资产监管有限公司进行监管。

《银团贷款协议》详见十二、3。

截至年末，本公司子公司常州亿晶公司硅料数量976.22吨、硅棒数量170吨、硅片数量6,382,538

片、组件数量 71,527 块。

(八) 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预缴所得税		1,564,506.43
合计		1,564,506.43

(九) 长期应收款:

单位: 元 币种: 人民币

	期末数	期初数
江苏华盛天龙光电设备股份有限公司		29,006,566.35
合计		29,006,566.35

注: 本年江苏华盛天龙光电设备股份有限公司(以下简称 天龙光电公司)以银行承兑汇票偿还长期应收款 500 万元。剩余未偿还部分由天龙光电公司以多晶硅铸锭炉设备抵偿。截至年末, 本公司已收到上述多晶硅铸锭炉设备, 并结转相应的长期应收款。

(十) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	3,195,749,271.08	407,291,146.45		435,334,626.88	3,167,705,790.65
其中: 房屋及建筑物	560,834,467.42	116,115,210.44		196,000.00	676,753,677.86
机器设备	2,553,678,288.66	290,334,106.80		431,915,291.75	2,412,097,103.71
运输工具	22,723,859.54	169,230.15		2,615,902.85	20,277,186.84
办公及电子设备	58,512,655.46	672,599.06		607,432.28	58,577,822.24
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	529,184,264.94		258,155,102.62	106,348,556.70	680,990,810.86
其中: 房屋及建筑物	54,437,917.44		28,833,243.91	58,065.00	83,213,096.35
机器设备	437,738,203.32		217,695,633.16	103,375,262.16	552,058,574.32
运输工具	16,852,043.23		2,188,078.63	2,383,689.01	16,656,432.85
办公及电子设备	20,156,100.95		9,438,146.92	531,540.53	29,062,707.34
三、固定资产账面净值合计	2,666,565,006.14	/		/	2,486,714,979.79

其中：房屋及建筑物	506,396,549.98	/	/	593,540,581.51
机器设备	2,115,940,085.34	/	/	1,860,038,529.39
运输工具	5,871,816.31	/	/	3,620,753.99
办公及电子设备	38,356,554.51	/	/	29,515,114.90
四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	2,666,565,006.14	/	/	2,486,714,979.79
其中：房屋及建筑物	506,396,549.98	/	/	593,540,581.51
机器设备	2,115,940,085.34	/	/	1,860,038,529.39
运输工具	5,871,816.31	/	/	3,620,753.99
办公及电子设备	38,356,554.51	/	/	29,515,114.90

注 1：本期折旧额：258,155,102.62 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：401,858,553.79 元。

注 2：固定资产房屋建筑物原值年末金额较年初金额增加约 11,611.52 万元，主要系：本公司子公司常州亿晶公司 360MW 太阳能电池生产线部分房屋建筑物完工转固增加约 4,561.62 万元，5.6MW 屋顶太阳能电站完工转固增加约 6,647.74 万元。

固定资产机器设备原值年末金额较年初金额增加约 29,033.41 万元，主要系：本公司子公司常州亿晶公司部分生产线技术改造完工转固约 28,649.25 万元。

注 3：固定资产机器设备本期减少主要系本公司子公司常州亿晶公司部分生产线进行技术改造转入在建工程以及部分老旧设备报废。

## 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
账面原值 1,932,488.31 元，净值 1,434,268.44 元的房屋建筑物	缺少前期开发建设的批准文件 未能办理竣工验收备案手续	

注 3：截至年末，固定资产用于抵押的情况如下：

项目	用途	账面原值	累计折旧	净值	备注
房屋建筑物	《银团贷款协议》	449,115,360.47	63,933,592.02	385,181,768.45	《银团贷款协议》详见十二、3
机器设备	《银团贷款协议》	2,284,797,219.28	500,899,394.33	1,783,897,824.95	
合计		2,733,912,579.75	564,832,986.35	2,169,079,593.40	

## (十一) 在建工程：

### 1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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

在建工程	125,606,222.90		125,606,222.90	71,703,634.64		71,703,634.64
------	----------------	--	----------------	---------------	--	---------------

2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
生产线技改		1,152,971.09	342,035,230.46	286,492,535.22							56,695,666.33
生产线扩建			34,039,279.68								34,039,279.68
360 MW 太阳能电池生产线	1,144,330,000.00	29,926,297.65	51,037,609.49	48,888,604.34	96	96%	28,080,770.92	1,408,595.53	5.73	自筹 / 借款	32,075,302.80
厂区内太阳能电站		40,624,365.90	27,955,626.19	66,477,414.23							2,102,577.86
渔光一			693,396.23								693,396.23

体 太 阳 能 电 站											
合 计	1,144,330,000.00	71,703,634.64	455,761,142.05	401,858,553.79	/	/	28,080,770.92	1,408,595.53	/	/	125,606,222.90

3、 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
360MW 太阳能电池生产线	96%	

注 1：360MW 太阳能电池生产线已经江苏省发展和改革委员会以'苏发改高技发（2011）121 号《省发展改革委关于核准常州亿晶光电科技有限公司年产 360MW 多晶太阳能电池垂直一体化建设项目的通知》'核准。

注 2：渔光一体太阳能电站已经江苏省发展和改革委员会以'苏发改能源发（2013）1768 号《省发展改革委关于常州亿晶光电科技有限公司金坛市 100MW 鱼塘水面光伏电站项目核准的批复》'核准。

注 3：生产线技改是本公司子公司常州亿晶公司将部分单晶产品生产线进行技术改造，使其可以生产多晶产品，本年增加额是技术改造时由固定资产转入在建工程的机器设备净值和改造支出，本年减少额是技术改造完毕后，转入固定资产的金额。

(十二) 工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	104,708.10	10,181,548.72	10,286,256.82	
合计	104,708.10	10,181,548.72	10,286,256.82	

(十三) 无形资产：

1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	149,208,147.79			149,208,147.79
土地使用权	148,300,625.00			148,300,625.00
软件	907,522.79			907,522.79
二、累计摊销合计	8,536,887.38	3,323,959.40	0.00	11,860,846.78
土地使用权	8,301,359.41	2,984,236.07	0.00	11,285,595.48
软件	235,527.97	339,723.33	0.00	575,251.30
三、无形资产账面净值合计	140,671,260.41	-3,323,959.40		137,347,301.01
土地使用权	139,999,265.59	-2,984,236.07		137,015,029.52
软件	671,994.82	-339,723.33		332,271.49
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	140,671,260.41	-3,323,959.40		137,347,301.01

土地使用权	139,999,265.59	-2,984,236.07		137,015,029.52
软件	671,994.82	-339,723.33		332,271.49

本期摊销额：3,323,959.40 元。

注：截至年末，无形资产用于抵押的情况如下：

项目	用途	账面原值	累计摊销	净值	备注
土地使用权	《银团贷款协议》	148,300,625.00	11,285,595.48	137,015,029.52	《银团贷款协议》详见十二、3

(十四) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
钱资荡芦滩租赁	179,020.80		3,729.60		175,291.20
净化工程	85,333.24		32,000.24		53,333.00
办公室车间装修	421,673.48	200,000.00	256,334.61		365,338.87
厂区附属工程		5,738,901.26	1,403,879.70		4,335,021.56
合计	686,027.52	5,938,901.26	1,695,944.15		4,928,984.63

注 1：钱资荡芦滩租赁费系本公司子公司常州亿晶公司为建设自用水站而租赁土地所支付，租赁期限 50 年。

注 2：厂区附属工程系本公司子公司常州亿晶公司为生产营运需要而增加或者整修的构筑物。

(十五) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	941,875.45	984,141.98
预计负债	21,726,297.78	21,804,973.83
递延收益	6,118,500.00	6,871,500.00
未来可税前列支费用	9,002.60	19,805.73
小计	28,795,675.83	29,680,421.54

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	62,565,944.86	72,209,059.43
预计负债	11,348,922.22	4,321,555.72
资产减值准备	5,542,099.64	24,348,645.89
递延收益	13,360,545.00	5,404,800.00
合计	92,817,511.72	106,284,061.04

注：由于本公司 2012 巨额亏损，未来能否在税法规定的年限内获得足够的应纳税所得额具

有不确定性，因此自 2012 年 1 月 1 日开始未确认新增的递延所得税资产。

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
预计负债	220,501,466.67
资产减值准备	41,570,187.54
递延收益	129,860,300.00
未来可税前列支费用	36,010.42
可抵扣亏损	415,003,312.14
小计	806,971,276.77

(十六) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	31,301,215.20	8,794,350.76	567,905.98		39,527,659.98
二、存货跌价准备	135,961,499.31	1,965,336.61	1,182,760.55	134,701,547.80	2,042,527.57
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					

十四、其他					
合计	167,262,714.51	10,759,687.37	1,750,666.53	134,701,547.80	41,570,187.55

(十七) 其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预付鱼塘租赁款	22,000,000.00	
合计	22,000,000.00	

注: 预付鱼塘租赁款是本公司子公司常州亿晶公司为"100MW'渔光一体'光伏发电项目"租赁鱼塘支付的款项, 鱼塘租赁期限 20 年, 详见十二、4

(十八) 短期借款:

1、按币种列示

币种	年末金额	年初金额
人民币	1,361,650,000.00	1,468,940,000.00
美元		10,280,710.50
欧元		83,678,286.56
合计	1,361,650,000.00	1,562,898,997.06

2、短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	1,361,650,000.00	302,958,997.06
抵押借款		580,000,000.00
保证借款		600,940,000.00
信用借款		79,000,000.00
合计	1,361,650,000.00	1,562,898,997.06

注 1: 截至年末, 质押借款中的 3 亿元是本公司子公司常州亿晶公司以荀建华持有的本公司 86,230,000.00 股股份和 3.87 亿元的国内应收账款收款权益作为质押物以及金坛市交通建设发展有限公司提供的连带责任保证向中国进出口银行取得的。截至年末, 上述质押的国内应收账款收款权益中的部分已由 60,014,000.00 元银行存款和 60,390,328.68 元银行承兑汇票替代。

注 2: 截至年末, 质押借款中的 1,061,650,000.00 元是《银团贷款协议》项下的短期借款, 《银团贷款协议》详见十二、3。

(十九) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	670,037,277.60	369,256,043.70
合计	670,037,277.60	369,256,043.70



注 1：下一会计期间将到期的金额 670,037,277.60 元。

注 2：应付票据年末金额较年初金额大幅增加，主要系本公司与供应商结算货款采用银行承兑汇票方式增加较多所致。

(二十) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以下	506,538,505.09	867,160,592.34
1 年以上	104,571,193.36	66,727,998.81
合计	611,109,698.45	933,888,591.15

注：应付账款年末金额较年初金额减少，主要系本公司与供应商结算货款采用银行承兑汇票方式增加较多所致。

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 应付账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	822,576.94	6.0969	5,015,169.35	2,325,670.34	6.2855	14,618,000.92
欧元	2,562,064.84	8.4189	21,569,767.68	1,774,831.88	8.3176	14,762,341.65
日元	12,098,479.00	0.0578	698,941.23	382,639,725.00	0.0730	27,950,856.45
合计			27,283,878.26			57,331,199.02

(二十一) 预收账款：

1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以下	154,757,035.93	20,060,233.26
1 年以上	2,510,115.37	25.5
合计	157,267,151.30	20,060,258.76

注：预收款项年末金额较年初金额增加较多系年末根据销售合同预收货款而尚未发货的金额较多所致。

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、预收款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	224,313.11	6.0969	1,367,614.61	104,178.70	6.2855	654,815.22
欧元	306,567.24	8.4189	2,580,958.94	797,895.82	8.3176	6,636,578.27
<b>合计</b>			<b>3,948,573.55</b>			<b>7,291,393.49</b>

(二十二) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,359,751.90	113,177,414.32	115,267,660.74	14,269,505.48
二、职工福利费		12,815,277.15	12,815,277.15	
三、社会保险费	32,022.76	20,393,063.33	20,425,086.09	
其中：基本养老保险费		11,800,406.47	11,800,406.47	
医疗保险费		4,734,956.90	4,734,956.90	
失业保险费		1,178,398.41	1,178,398.41	
工伤保险费		1,132,424.39	1,132,424.39	
生育保险费		591,511.93	591,511.93	
其他	32,022.76	955,365.23	987,387.99	
四、住房公积金	37,563.87	2,186,526.00	2,224,089.87	
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费和职工教育经费	1,601,914.25	1,678,841.59	1,976,635.57	1,304,120.27
职工奖励及福利基金	3,585,783.69			3,585,783.69
<b>合计</b>	<b>21,617,036.47</b>	<b>150,251,122.39</b>	<b>152,708,749.42</b>	<b>19,159,409.44</b>

注 1：职工奖励及福利基金系本公司控股子公司华日源公司于 2006 年根据董事会决议计提。

注 2：本公司职工宿舍楼免费提供本公司员工使用，2013 年相关资产折旧 1,399,977.36 元（2012 年为 1,399,977.36 元）。

(二十三) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	21,142,365.03	-77,726,496.47
营业税	21,876.33	
企业所得税	-64,160.20	762,454.81
个人所得税	2,211,507.43	2,429,657.42
城市维护建设税	1,172,558.93	-58,294.29

房产税	1,167,806.00	889,922.78
土地使用税	795,147.61	500,341.65
教育费附加	1,172,558.92	-34,819.84
印花税	798,696.68	623,959.80
其他	100,667.33	100,667.33
合计	28,519,024.06	-72,512,606.81

注：应交增值税年末金额较年初金额增加较多，主要系本公司本年国内销售增加较多，销项税额增加较多所致。

(二十四) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	3,711,252.99	4,951,910.27
合计	3,711,252.99	4,951,910.27

(二十五) 其他应付款：

1、 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以下	1,194,405.66	94,263,892.75
1 年以上	3,677,871.17	3,057,717.96
合计	4,872,276.83	97,321,610.71

注：其他应付款年末金额较年初金额减少较多，主要系本公司子公司常州亿晶公司偿还了年初欠金坛市建设资产经营有限公司的款项 7,500 万元；与江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司达成了《执行和解协议》，偿还了 1,080 万元，剩余不需支付的款项 202.50 万元转入营业外收入。

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况  
本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(二十六) 预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼		7,600,000.00		7,600,000.00
产品质量保证	174,176,863.62	39,249,109.99	524,506.93	212,901,466.68
合计	174,176,863.62	46,849,109.99	524,506.93	220,501,466.68

注 1：本公司所有太阳能电池组件的销售合同中都约定了相类似质量保证条款：'卖方保证太阳能组件未使用有缺陷的材料，在正常的操作，安装，使用和服务条件下进行生产。如果太阳能组件不能遵照这个保证，在卖方发货后合同约定月数内，买方可选择进行修理或更换缺损组件。卖方更进一步保证所供光伏组件自第一次安装之日起 10 年内输出功率达到标称功率的 90%以上，25 年内达到标称功率的 80%以上，否则卖方将提供服务，免费更换组件或以采购价格买回组件'。本公司按照行业惯例，对所有的太阳能电池组件销售按照其销售收入的 1.5%计提了产品质量保证金。

产品质量保证本年结转，系本年度本公司部分产品发生质量问题，经本公司与客户双方共同确认后，本公司对存在质量问题的产品进行更换所形成的产品质量净损失。

注 2：预计未决诉讼损失系本公司子公司常州亿晶公司根据上海思多励公司及江苏索拉特公司诉讼事项计提，详见九（一）、1 和十一、3。

(二十七) 1 年内到期的非流动负债：

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	10,000,000.00	74,494,800.00
合计	10,000,000.00	74,494,800.00

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	10,000,000.00	
保证借款		63,593,100.00
信用借款		10,901,700.00
合计	10,000,000.00	74,494,800.00

注：一年内到期的非流动负债年末金额较年初金额减少较多，主要系本公司根据《银团贷款协议》中重新规定的长期借款还款计划予以调整所致。

(二十八) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	6,586,200.00	3,730,000.00
合计	6,586,200.00	3,730,000.00

政府补助项目	年初金额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末金额	与资产相关/与收益相关
1MWp 太阳能跟踪光伏并网发电项目和 10MWp 太阳能光伏建筑并网发电项目	1,800,000.00		1,800,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00	与资产相关
120MW 单晶太阳能电池垂直一体化项目	1,320,000.00		1,320,000.00	1,320,000.00	1,320,000.00	与资产相关
低成本高效率太阳能电池银浆产业化项目				1,200,000.00	1,200,000.00	与资产相关
5.6MW 屋顶光伏发电项目				1,078,000.00	1,078,000.00	与资产相关
360MW 多晶太阳能电池垂直一体化技改				447,200.00	447,200.00	与资产相关
130MW 多晶硅重点工业技术改造项目	400,000.00		400,000.00	400,000.00	400,000.00	与资产相关
设备投资抵扣增值税奖励项目				191,000.00	191,000.00	与资产相关
设备引进消化吸收再创新项目	150,000.00		150,000.00	150,000.00	150,000.00	与资产相关

政府补助项目	年初金额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末金额	与资产相关/与收益相关
中国财政部国际交流与合作项目	60,000.00		60,000.00			与收益相关
合计	3,730,000.00		3,730,000.00	6,586,200.00	6,586,200.00	

注：其他变动是从其他非流动负债转入的预计一年内结转营业外收入的政府补助。

(二十九) 长期借款：

1、 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	340,000,000.00	120,000,000.00
保证借款		111,406,900.00
信用借款		149,098,300.00
合计	340,000,000.00	380,505,200.00

2、 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国建设银行金坛支行	2012年7月2日	2015年3月20日	人民币	6.650	120,000,000.00	120,000,000.00
中国建设银行金坛支行	2011年7月1日	2015年3月20日	人民币	5.985	80,000,000.00	80,000,000.00
中国建设银行金坛支行	2012年9月10日	2015年3月20日	人民币	6.150	40,000,000.00	25,464,400.00
中国建设银行金坛支行	2012年9月11日	2015年3月20日	人民币	6.150	35,000,000.00	22,281,400.00
中国建设银行金坛支行	2011年6月22日	2015年3月20日	人民币	5.985	35,000,000.00	50,000,000.00
合计	/	/	/	/	310,000,000.00	297,745,800.00

注 1：上述借款中 10,000,000.00 元将于一年内到期，已在一年内到期的长期借款中反映。

注 2：上述借款是本公司子公司常州亿晶公司根据《银团贷款协议》的“固贷还款计划”将年初长期借款调整之后形成的，《银团贷款协议》详见十二、3。

(三十) 长期应付款：

1、 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额
人才引进专项资金	583,745.00			502,038.00

(三十一) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	123,274,100.00	78,112,000.00
合计	123,274,100.00	78,112,000.00

政府补助项目	年初金额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末金额	与资产相关/与收益相关
13.6MW 屋顶光伏发电项目		52,360,000.00			52,360,000.00	与资产相关
5.6MW 屋顶光伏发电项目	21,560,000.00		539,000.00	1,078,000.00	19,943,000.00	与资产相关
1MWp 太阳能跟踪光伏并网发电项目和 10MWp 太阳能光伏建筑并网发电项目	14,400,000.00			1,800,000.00	12,600,000.00	与资产相关
低成本高效率太阳能电池银浆产业化项目	12,000,000.00		900,000.00	1,200,000.00	9,900,000.00	与资产相关
360MW 多晶太阳能电池垂直一体化技改项目	11,472,000.00		447,200.00	447,200.00	10,577,600.00	与资产相关
120MW 单晶太阳能电池垂直一体化项目	9,240,000.00			1,320,000.00	7,920,000.00	与资产相关
江苏省亿晶光伏工程研究院启动期项目	4,500,000.00				4,500,000.00	与资产相关
130MW 多晶硅重点工业技术改造项目	3,050,000.00			400,000.00	2,650,000.00	与资产相关
设备投资抵扣增值税奖励项目		1,910,000.00	95,500.00	191,000.00	1,623,500.00	与资产相关
设备引进消化吸收再创新项目	1,350,000.00			150,000.00	1,200,000.00	与资产相关
中国财政部国际交流与合作项目	540,000.00		540,000.00			与收益相关
合计	78,112,000.00	54,270,000.00	2,521,700.00	6,586,200.00	123,274,100.00	

注 1：其他变动是预计一年内结转营业外收入的政府补助项目结转到其他流动负债

注 2：本年本公司收到的政府补助如下

本公司子公司常州亿晶公司分别于 2013 年 5 月 13 日和 2013 年 10 月 18 日各收到 13.6MW 屋顶光伏发电项目 26,180,000.00 元，合计 52,360,000.00 元，系依据‘坛财字【2013】56 号’和‘坛财字【2013】129 号’。

本公司子公司常州亿晶公司于 2013 年 7 月 11 日收到设备投资抵扣增值税奖励项目 1,910,000.00 元，系依据‘坛经信发字【2013】26 号’。

(三十二) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	485,871,301.00						485,871,301.00

注：截至 2013 年 12 月 31 日股份质押情况如下：

2013 年 5 月 22 日，本公司股东荀建华以其持有的本公司 86,230,000 股股份作为质押物为本公司

司子公司常州亿晶公司向中国进出口银行借款提供担保。

2013 年 7 月 2 日，本公司股东荀建华以其持有的本公司 106,000,000 股股份作为质押物为本公司子公司常州亿晶公司的《银团贷款协议》提供担保。《银团贷款协议》详见十二、3。

2013 年 7 月 29 日，根据本公司 2012 年度股东大会决议中的《关于与股东荀建华等协商变更利润补偿方式及解除原有利润补偿协议的议案》，本公司股东荀建平、姚志中、常州博华公司与金坛市国发国际投资发展有限公司（以下简称金坛国发公司）签署了《股份质押协议》，根据该协议，荀建平、姚志中、常州博华公司将其持有的本公司 26,197,082 股股份质押给金坛国发公司，其中：荀建平质押 1,103,713 股、姚志中质押 1,103,713 股、常州博华公司质押 23,989,656 股。质押期限为自质押登记之日起至目标股份解除限售之日，质押期限可根据上述利润补偿实施方案情况协商延长。

(三十三) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积		2,925,441.66		2,925,441.66
合计		2,925,441.66		2,925,441.66

(三十四) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	694,158,298.99	/
调整后 年初未分配利润	694,158,298.99	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	68,876,807.24	/
减：提取法定盈余公积	2,925,441.66	
期末未分配利润	760,109,664.57	/

(三十五) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,685,962,507.15	1,959,199,347.71
其他业务收入	4,178,370.57	4,296,605.77
营业成本	2,173,028,346.16	1,963,860,954.53

注：本公司本年主营业务收入较上年大幅增长，主要系主要产品太阳能电池组件本年销量较上年大幅增长所致。

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	2,685,962,507.15	2,170,055,123.84	1,959,199,347.71	1,962,553,843.78
合计	2,685,962,507.15	2,170,055,123.84	1,959,199,347.71	1,962,553,843.78

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
硅片	24,346.53	25,904.68		
电池片	36,105,822.87	22,167,440.48	51,873,183.82	50,423,742.99
太阳能电池组件	2,635,229,176.69	2,143,446,986.55	1,896,976,285.68	1,909,508,213.45
发电业务	14,603,161.06	4,414,792.13	10,349,878.21	2,621,887.34
合计	2,685,962,507.15	2,170,055,123.84	1,959,199,347.71	1,962,553,843.78

注：本公司电池片本年收入较上年减少，主要系本公司电池片销售业务是根据本公司太阳能电池组件生产对电池片的需求量及电池片产量决定的。

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
国内	1,867,983,167.79	1,471,573,653.22	899,177,748.57	902,535,577.44
国外	817,979,339.36	698,481,470.62	1,060,021,599.14	1,060,018,266.34
合计	2,685,962,507.15	2,170,055,123.84	1,959,199,347.71	1,962,553,843.78

注：本公司国内销售占营业收入的比例本年较上年大幅上升，主要系本公司为应对欧盟反倾销等事件的影响，加大国内市场的开拓，销量大幅增长所致。

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	369,380,780.69	13.73
第二名	152,708,649.57	5.68
第三名	116,177,029.00	4.32
第四名	114,826,256.73	4.27
第五名	110,641,193.06	4.11
合计	863,733,909.05	32.11

(三十六) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	370,316.16	218,293.80	5%
城市维护建设税	2,068,890.16	113,173.58	5%
教育费附加	2,068,890.13	123,967.64	5%
合计	4,508,096.45	455,435.02	/

(三十七) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费与仓储费	71,113,944.97	102,557,444.24
质保金及质量保险	47,204,309.98	28,810,371.46
业务宣传费	12,566,510.48	14,596,618.79
工资福利费	3,789,555.18	5,551,014.71
检测费	1,812,390.31	1,192,273.65



认证费	1,686,171.13	1,082,879.76
差旅费	1,112,980.23	982,021.89
进出口保险	1,074,723.00	587,731.69
佣金	461,590.55	8,901,760.31
其他	2,419,443.74	1,519,480.66
合计	143,241,619.57	165,781,597.16

注 1：本年运费与仓储费较上年减少较多，主要是由于存放于海外仓库的存货在上半年全部销售，导致仓储费减少较多；本年由国内直接出口至国外的销售减少较多，导致出口运杂费减少较多。

注 2：本年质保金及质量保险较上年增加较多，主要是由于本年组件销售收入较上年增加较多以及本年购买了组件质量保险约 796 万元所致。

注 3：本年佣金较上年减少较多，主要原因是上年佣金大部分是本公司控股子公司浆料公司由于浆料销售而支付的咨询服务费，本年相关产品未销售亦未支付咨询服务费。

(三十八) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	80,805,894.73	88,476,218.99
职工薪酬	46,454,746.90	59,273,452.46
折旧	16,836,170.65	19,822,753.97
税金	9,567,295.27	7,980,589.81
业务招待费	8,012,259.91	6,433,018.42
中介机构服务费	5,764,655.30	9,425,805.93
办公费	3,819,879.82	9,318,797.68
无形资产及其他摊销	3,707,378.73	3,190,739.02
差旅费	3,675,897.15	4,235,137.38
办事处费用	3,173,036.81	4,696,924.67
财产保险费	3,135,585.68	3,319,588.37
工会经费和教育经费	1,697,063.05	2,927,099.84
水电费	1,592,924.49	1,705,668.20
其他	2,883,828.19	3,572,971.24
合计	191,126,616.68	224,378,765.98

注 1：本年职工薪酬、办公费、办事处费用与工会经费和教育经费较上年减少较多，主要是由于管理人员的部门结构调整、人员减少、薪酬下降以及成本控制所致。

注 2：本年税金较上年增加较多，主要系土地使用税征收标准提高所致。

(三十九) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	112,503,094.37	115,640,800.22
利息收入	-6,319,656.05	-12,477,693.21
汇兑损失	-9,323,493.99	17,334,434.70
其他支出	8,259,936.82	11,882,711.03

合计	105,119,881.15	132,380,252.74
----	----------------	----------------

注 1：利息收入本年较上年减少较多，主要系本年收款结算方式采用银行承兑汇票较多，银行存款平均余额较少所致。

注 2：汇兑损失本年较上年发生额减少较多，主要系本年欧元资产和负债持有期间的欧元汇率的波动方向与上年相反所致。

注 3：其他支出本年较上年减少较多，主要系本年有关融资手续费减少所致。

(四十) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		5,430,805.00
持有至到期投资取得的投资收益	4,084,652.04	
理财产品的投资收益	790,684.93	1,640,367.95
合计	4,875,336.97	7,071,172.95

(四十一) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,226,444.78	26,347,896.64
二、存货跌价损失	782,576.06	135,961,499.31
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	9,009,020.84	162,309,395.95

(四十二) 营业外收入：

1、 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	34,573.54	74,064.92	34,573.54
其中：固定资产处置利得	34,573.54	74,064.92	34,573.54

债务重组利得	2,025,000.00	400,850.00	2,025,000.00
接受捐赠		300,000.00	
政府补助	7,402,000.00	4,900,800.00	7,402,000.00
违约金收入	131,252.55	377,306.28	131,252.55
其他	1,341,595.75	479,719.68	1,341,595.75
合计	10,934,421.84	6,532,740.88	10,934,421.84

2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
1MWp 太阳能跟踪光伏并网发电项目和 10MWp 太阳能光伏建筑并网发电项目	1,800,000.00	1,800,000.00	坛财联字[2010]108 号、坛财联字[2010]8 号
120MW 单晶太阳能电池垂直一体化项目	1,320,000.00	1,320,000.00	坛财字[2009]126 号、坛财联字[2010]第 239 号
商务发展专项资金	1,008,600.00		坛财联字[2013]2 号、坛财联字[2013]252 号
低成本高效率太阳能电池银浆产业化	900,000.00		苏财教[2010]62 号
中国财政部国际交流与合作	600,000.00	1,100,000.00	国科发计[2009]473 号
5.6MW 屋顶光伏发电项目	539,000.00		坛财字[2012]128 号
360MW 多晶太阳能电池垂直一体化技改	447,200.00		坛经信[2012]12 号、坛财联字[2012]第 172 号
130MW 多晶硅重点工业技术改造项目	400,000.00	400,000.00	坛财联字[2009]139 号、坛经贸发[2009]66 号、坛经信[2011]6 号
设备引进消化吸收再创新项目	150,000.00		坛财联字[2012]246 号
设备投资抵扣增值税奖励项目	95,500.00		坛经信发[2013]26 号
专利资助	51,700.00	20,800.00	金坛市财政局
科技奖励资金	60,000.00	10,000.00	坛政发[2012]122 号、常科发[2013]8 号、常财工贸[2013]4 号
江苏省著名商标奖励	30,000.00	70,000.00	坛财字[2013]7 号、坛经信[2012]10 号
蓝宝石晶体产业化生长技术研究		120,000.00	坛财联字[2012]205 号
外经外贸发展专项引导资金		60,000.00	坛财联字[2012]58 号、坛财联字[2010]228 号
合计	7,402,000.00	4,900,800.00	/

(四十三) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,418,405.03	142,141.03	2,418,405.03
其中：固定资产处置损失	2,418,405.03	142,141.03	2,418,405.03
对外捐赠	30,000.00	6,376,454.00	30,000.00
预计未决诉讼损失	7,600,000.00		7,600,000.00
赔偿净损失		1,093,272.66	
罚款、滞纳金	14,977.90	37,413.56	14,977.90
其他	507,329.67	5,560.00	507,329.67
合计	10,570,712.60	7,654,841.25	10,570,712.60

注：预计未决诉讼损失系本公司子公司常州亿晶公司根据上海思多励公司及江苏索拉特公司诉讼事项计提，详见九（一）、1 和十一、3。

(四十四) 所得税费用：

1、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,156,826.58	-11,387,890.93
递延所得税调整	884,745.71	19,695,318.66
合计	2,041,572.29	8,307,427.73

2、当年所得税

项目	金额
本年合并利润总额	69,346,343.08
加：纳税调整增加额	92,400,625.55
减：纳税调整减少额	
加：境外应税所得弥补境内亏损	
减：弥补以前年度亏损	160,947,353.54
本年应纳税所得额	799,615.09
法定所得税税率	25%
本年应纳所得税额	199,903.77
减：减免所得税额	
减：抵免所得税额	
本年应纳税额	199,903.77

项目	金额
加：境外所得应纳所得税额	127,903.05
减：境外所得抵免所得税额	
加：其他调整因素	829,019.76
当年所得税	1,156,826.58

(四十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	68,876,807.24	-688,283,562.96
归属于母公司的非经常性损益	2	5,180,299.52	518,305.72
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	63,696,507.72	-688,801,868.68
年初股份总数	4	485,871,301.00	485,871,301.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$	485,871,301.00	485,871,301.00
基本每股收益（I）	13=1 ÷ 12	0.14	-1.42
基本每股收益（II）	14=3 ÷ 12	0.13	-1.42
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.14	-1.42
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.13	-1.42

(四十六) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		

减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	21,131.83	7,798.54
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	21,131.83	7,798.54

(四十七) 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：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补助收入	1,150,300.00
利息收入	6,319,656.05
其他	242,750.85
合计	7,712,706.90

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
销售费用支出	106,848,689.26
管理费用支出	50,526,024.18
财务费用支出	6,651,213.93
往来款净额	64,732,886.32
捐赠支出	30,000.00
其他	14,848.13
合计	228,803,661.82

3、 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的与资产有关的政府补助	54,270,000.00
合计	54,270,000.00

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
银行承兑保证金、借款保证金等收付净额	5,099,319.97
合计	5,099,319.97

(四十八) 现金流量表补充资料:

1、 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	67,304,770.79	-688,028,803.05
加: 资产减值准备	9,009,020.84	162,309,395.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	258,155,102.62	221,447,739.84
无形资产摊销	3,323,959.40	3,055,363.38
长期待摊费用摊销	1,695,944.15	205,344.31
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)	68,425.39	-68,076.11
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	2,315,406.10	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	113,425,149.77	119,214,550.50
投资损失(收益以“—”号填列)	-4,875,336.97	-7,071,172.95
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	884,745.71	19,833,087.85
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		-137,769.19
存货的减少(增加以“—”号填列)	166,547,714.03	-24,641,756.72
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	185,246,160.82	-217,804,029.05
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-87,466,328.53	230,011,185.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	715,634,734.12	-181,674,939.85
<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	508,400,065.04	105,940,834.9
减: 现金的期初余额	105,940,834.90	436,387,075.34
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	402,459,230.14	-330,446,240.44

2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	508,400,065.04	105,940,834.90
其中: 库存现金	74,944.08	39,961.29

可随时用于支付的银行存款	508,325,120.96	105,900,873.61
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	508,400,065.04	105,940,834.90

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
荀建华	自然人					39.56	39.56	荀建华	

(二) 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
常州亿晶光电科技有限公司	有限责任公司	常州金坛	荀建华	生产销售	358,600,000.00	100	100	74872188-7
江苏华日源电子科技有限公司	中外合资	常州金坛	荀建华	生产	30,000,000.00	75	75	75462663-2
常州亿晶太阳能浆料制造有限公司	中外合资	常州金坛	荀建华	生产	18,000,000.00	70	70	68531009-4
亿晶光电欧洲有限公司	其他	德国	荀建华	销售	25,000.00 欧元	100	100	
内蒙古亿晶有限公司	有限责任公司	内蒙古	刘党旗	生产	20,000,000.00	100	100	59464043-4
欧洲亿晶工程投资公	其他	德国	荀建华	工程	100,000.00 欧元	100	100	



司								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
常州现代通讯光缆有限公司	股东的子公司	13741181-2

(四) 关联交易情况

1、 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
常州现代通讯光缆有限公司	江苏华日源电子科技有限公司	金坛市尧塘镇工业园区内的厂房（面积约6,000平方米）及相关场地	2005年1月1日	2020年12月31日	1,200,000.00
常州现代通讯光缆有限公司	常州亿晶光电科技有限公司	金坛市尧塘镇汤庄大街17号厂区的厂房（面积约2,437平方米）及相关场地	2006年1月1日	2020年12月31日	100,000.00

2、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
荀建华	常州亿晶光电科技有限公司	2,180,000,000.00	2013年7月1日~2017年3月20日	否
荀建华	常州亿晶光电科技有限公司	300,000,000.00	2013年5月15日~2014年5月15日	否

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
房屋租金	常州现代通讯光缆有限公司		1,300,000.00

八、 股份支付：

无

九、 或有事项：

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

1.上海思多励国际贸易有限公司（以下简称 上海思多励公司）诉常州亿晶公司不支付货款案

2011年7月至2012年3月，常州亿晶公司与上海思多励公司订立了若干份内容基本相同

的《采购合同》，向上海思多励公司采购太阳能背板产品。截至 2013 年 12 月 31 日，常州亿晶公司尚欠上海思多励公司货款 20,681,917.00 元。

2013 年 5 月 20 日，上海思多励公司以常州亿晶公司未按合同约定的时间支付货款为由向江苏省常州市中级人民法院提起诉讼，认为常州亿晶公司延期付款的行为违反了双方合同的约定，给她造成了资金使用上的利息损失，要求常州亿晶公司承担相应的违约责任。诉讼请求常州亿晶公司：（1）立即向上海思多励公司支付货款人民币 20,681,917.00 元；（2）每日按照中国人民银行同期贷款罚息计算标准（贷款利率上浮 50%），向上海思多励公司偿付自应付款日起计算的逾期付款利息，已支付的计算至实际支付日，仍未支付的计算至判决生效日止（暂计算至 2013 年 5 月 5 日），暂计算为人民币 7,402,023.18 元；（3）承担本案的全部诉讼费用和保全费用。庭审中，常州亿晶公司以上海思多励公司提供的货物存在质量问题并且不予解决为由向法院提出抗辩。

常州亿晶公司针对该未决诉讼已预计损失 4,700,000.00 元。

目前该案尚在审理中。

2. 日本则武株式会社（以下简称日本则武）诉常州亿晶公司违背《亿晶浆料合资合同》的仲裁

2013 年 7 月 12 日，日本则武向中国国际经济贸易仲裁委员会提起仲裁，日本则武指称，常州亿晶太阳能浆料制造有限公司（常州亿晶公司持股 70%、日本则武持股 30%）2012 年 12 月 7 日向江苏江南农村商业银行贷款 1 亿元的行为根据《合资合同》需要经过董事会表决但是未经表决，常州亿晶公司通过关联交易占用浆料公司上述贷款及其他资金，给浆料公司造成了损失。

日本则武请求，裁决常州亿晶公司的行为构成对《合资合同》的违约，常州亿晶公司向浆料公司赔偿经济损失 1,000 万元（暂估，以本案中特别审计的结果为准或根据特别审计的结果进行计算）以及承担本案仲裁费用及申请人发生的律师费、差旅费等所有费用。

截至年末，浆料公司已还清上述银行借款，常州亿晶公司因使用上述 1 亿元资金已向浆料公司支付全部利息约 720 万元。

目前该案尚在审理中。

## （二）其他或有负债及其财务影响：

### 1. 产品质量保证事项

本公司所有出口太阳能电池组件的销售合同中都约定了相类似质量保证条款：'卖方保证太阳能组件未使用有缺陷的材料，在正常的操作，安装，使用和服务条件下进行生产。如果太阳能组件不能遵照这个保证，在卖方发货后合同约定月数内，买方可选择进行修理或更换缺损组件。卖方更进一步保证所供光伏组件自第一次安装之日起 10 年内输出功率达到标称功率的 90% 以上，25 年内达到标称功率的 80% 以上，否则卖方将提供服务，免费更换组件或以采购价格买回组件'。

本公司已按照行业惯例，对所有的太阳能电池组件销售按照其销售收入的 1.5% 计提了产品质量保证金。

本公司本年购入与上述质量保证条款相对应的质量保险"太阳能光伏组件 25 年期产品质量与功率补偿责任保险"，被保险产品为光伏组件；投保销售额为 3.2 亿美元；赔偿限额为 500 万美元；分项限额为前 10 年每次事故及累计赔偿限额 400 万美元，后 15 年，每次事故及累计赔偿限额 100 万美元；保单期间自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日；赔偿期限自销售发票开具日起至之后的 25 年。

2. 除存在上述或有事项外，截至 2013 年 12 月 31 日，本公司无其他重大或有事项。

## 十、 承诺事项：

无

## 十一、 资产负债表日后事项：

### 1. 利润分配预案

根据本公司 2014 年 3 月 6 日第四届董事会第十五次会议通过的 2013 年度利润分配及分红派息方案, 决定按本年度母公司的可供分配的利润的 10%提取法定盈余公积, 本公司以分红派息实施股权登记日本公司股份总数为基数, 每 10 股派发现金 0.5 元 (含红利所得税)。

## 2. 中国对原产于美国和韩国的进口太阳能级多晶硅反倾销调查及裁定

根据本公司子公司常州亿晶公司与 REC Solar Grade Silicon LLC 签订的长期多晶硅采购合同、补充协议及第二次补充协议, 常州亿晶公司向 REC Solar Grade Silicon LLC 和 REC Advanced Silicon Materials LLC 采购多晶硅材料。长期多晶硅采购事项详见十二、1。

2013 年 7 月 18 日, 中国商务部发布对原产于美国和韩国进口太阳能级多晶硅的反倾销初裁公告 (2013 年第 48 号), 裁定: 2013 年 7 月 24 日起, 进口经营者在进口被调查产品时, 应依据本初裁决定确定的各公司的倾销幅度向中华人民共和国海关提供相应的保证金。认定比例如下: REC 太阳能级硅有限责任公司(REC Solar Grade Silicon LLC)和 REC 先进硅材料有限责任公司(REC Advanced Silicon Materials LLC)为 57%; 韩国硅业株式会社 (Hankook Silicon Co.,Ltd) 为 2.8%。

2013 年 9 月 16 日, 中国商务部发布对原产于美国进口太阳能级多晶硅的反补贴初裁公告 (2013 年第 63 号), 裁定: 2013 年 9 月 20 日起, 进口经营者在进口原产于美国的被调查产品时, 应依据本初裁确定的各公司的从价补贴率向中华人民共和国海关提供相应的临时反补贴税保证金。认定比例如下: REC 太阳能级硅有限责任公司(REC Solar Grade Silicon LLC)为 0.2%; REC 先进硅材料有限责任公司 (REC Advanced Silicon Materials LLC) 为 0%。另外, 在补贴调查期内, 原产于 REC 太阳能级硅有限责任公司的进口被调查产品从价补贴率为 0.2%, 属于微量补贴; 原产于 REC 先进硅材料有限责任公司的进口被调查产品均未获得补贴。对原产于此两家公司的进口被调查产品不征收临时反补贴税保证金。

2014 年 1 月 20 日, 中国商务部发布对原产于美国和韩国进口太阳能级多晶硅的反倾销终裁公告 (2014 年第 5 号) 和反补贴终裁公告 (2014 年第 4 号), 终裁结果与初裁结果相同, 对原产于美国和韩国的进口太阳能级多晶硅征收反倾销税的实施期限自 2014 年 1 月 20 日起 5 年。截至本财务报告日, 本公司尚未与 REC 相关公司就上述事项达成任何协议。

上述事项可能给本公司带来较大的风险, 包括:

- 1) 本公司与 REC 相关公司之间的长期多晶硅采购合同可能无法继续执行, 可能引起争议或纠纷, 另外, 本公司可能需要寻找其他多晶硅长期供应商, 影响正常生产运营。
- 2) 本公司通过进料加工方式进口自 REC 相关公司的多晶硅材料截至本财务报告日尚未核销的数量为 840.42 吨, 如果未来无法加工后复出口而转入内销, 将会被额外征收 4%的关税和 57%的反倾销税。

本公司为应对上述原材料供应及价格风险, 保证正常生产运营, 将采取以下措施:

- 1) 本公司将继续执行与 REC 相关公司签订的长期多晶硅采购合同, 采购时采用进料加工方式, 以规避反倾销税对双方带来的不利影响。
- 2) 为保证进料加工复出口顺利达成, 一方面充分利用取得的欧盟销售配额, 另一方面, 加大开拓非欧盟市场, 包括日本和台湾等东亚市场。
- 3) 价格方面, 根据长期多晶硅采购合同的规定, 每年度基于市场重新确定次年度的价格, 如果双方无法达成一致, 将通过法律手段解决。因此本公司如果通过一般贸易进口的方式向 REC 相关公司采购多晶硅, 由于本公司不接受替 REC 相关公司承担反倾销税成本而造成协议无法顺利执行的违约风险较小。

3. 江苏索拉特光伏科技发展有限公司 (以下简称 江苏索拉特公司) 诉常州亿晶公司不支付货款案。自 2011 年 9 月起, 常州亿晶公司与江苏索拉特公司签订若干份《玻璃采购合同》, 向江苏索拉特公司采购镀膜玻璃产品。截至 2013 年 12 月 31 日, 常州亿晶公司尚欠江苏索拉特公司货款 12,230,303.28 元。

2014 年 2 月 27 日, 江苏索拉特公司以常州亿晶公司未按合同约定的时间支付货款为由向江苏省常州市中级人民法院提起诉讼, 认为常州亿晶公司未按合同约定的时间支付货款的行为违反了双方合同的约定, 要求常州亿晶公司承担相应的违约责任。诉讼请求常州亿晶公司: (1)

支付货款人民币 12,230,303.28 元；(2) 承担违约金 2,915,820.00 元；(3) 承担诉讼费用。

常州亿晶公司针对该未决诉讼已预计损失 2,900,000.00 元。

目前该案尚未开庭。

4. 除存在上述资产负债表日后事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

## 十二、 其他重要事项：

### 1. 长期多晶硅采购事项

本公司子公司常州亿晶公司于 2008 年 10 月 12 日与硅材料供应商 REC Solar Grade Silicon LLC（以下简称 REC Silicon LLC）签订长期多晶硅采购合同，合同约定：合同期限自 2009 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日；合同价款为 61,000 万美元；合同约定预付款 6,500 万美元，信用证金额 2,650 万美元，合计 9,150 万美元，相当于合同价款的 15%。

常州亿晶公司于 2008 年 12 月 16 日与 REC Silicon LLC 针对 2008 年 10 月 12 日签订的合同的潜在变更事项签订补充协议，协议约定：合同中所约定的预付款 6,500 万美元分 2 期支付给供应商，每期金额 3,250 万美元。常州亿晶公司已经如期支付第一期预付款并确定不支付第二期预付款。

常州亿晶公司于 2009 年 12 月 4 日与 REC Silicon LLC 就原采购合同签订了补充协议草案，双方同意每年度的 10 月底前基于市场重新确定次年度的单价。

常州亿晶公司于 2011 年 2 月 8 日与 REC Silicon Inc.（由于 REC Silicon LLC 重组，REC Silicon Inc. 承继 2008 年 10 月 12 日 REC Silicon LLC 与常州亿晶公司签订的长期多晶硅采购合同项下 REC Silicon LLC 的权利义务。）签订《多晶硅供应第一次补充协议》，该补充协议约定，原协议有效期变更为自 2009 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日；从 2011 年起双方应于当年 10 月 30 日前商定下一年采购单价。

### 2. 欧盟对从中国进口的光伏产品进行反倾销调查

2012 年 9 月 6 日，欧盟委员会发布公告，对从中国进口的光伏板、光伏电池以及其他光伏组件发起反倾销调查。

2013 年 6 月 4 日，欧盟委员会决定，从 2013 年 6 月 6 日到 8 月 6 日对产自中国的光伏产品征收 11.8% 的临时反倾销税，此后税率将升至 47.6%。

2013 年 8 月 4 日，欧盟委员会公告，接受“价格承诺”协议；2013 年 8 月 6 日，“价格承诺”协议正式实施，“价格承诺”协议主要内容：①承诺每瓦不低于 0.56 欧元的价格出口到欧盟市场；②每年出口欧盟市场的中国光伏产品限额，超出限额的中国光伏产品还需要交纳 47.6% 的反倾销税。

2013 年 12 月 5 日，欧盟委员会公告对中国晶体硅组件反倾销和反补贴案终裁价格承诺企业名单，共接受 121 家中国企业的价格承诺，该措施于 2013 年 12 月 6 日正式生效，2015 年 12 月 7 日到期。

本公司子公司常州亿晶公司加入了上述“价格承诺”协议。

### 3. 银团贷款协议事项

2013 年 7 月 1 日，本公司子公司常州亿晶公司与中国建设银行股份有限公司江苏省分行（作

为牵头行)、中国农业银行股份有限公司常州分行(作为联合牵头行)、中国建设银行股份有限公司金坛支行(作为代理行和贷款行)、中国农业银行股份有限公司金坛市支行(作为贷款行)、中国银行股份有限公司金坛支行(作为贷款行)、中信银行股份有限公司金坛支行(作为贷款行)和江苏江南农村商业银行股份有限公司(作为贷款行)签订了《人民币 2,180,000,000 元银团贷款协议》(以下简称 银团贷款协议)。银团贷款协议约定如下:

(1) 借款人为常州亿晶公司及其子公司浆料公司。

(2) 贷款额度为人民币 2,180,000,000 元, 贷款额度可由借款人根据该银团贷款协议分一次或多次提取。

(3) 贷款期限为固贷的还款计划为 2014 年 6 月 20 日还款 500 万元, 2014 年 12 月 20 日还款 500 万元, 剩余部分的期限至 2015 年 3 月 20 日; 流贷、银票、保证的贷款期限按贷款发放时约定的期限为准。

(4) 担保情况如下:

抵押物: 常州亿晶公司拥有的所有 8 项土地使用权、所有 8 项房产权、1 项尚未取得权证的房产权、3,222 台套机器设备、质押物: 常州亿晶公司拥有的 350 吨硅料、50 吨硅棒、600,000 片硅片和 102,369 块组件, 本公司股东荀建华持有的本公司 106,000,000 股股份, 相当于银团贷款协议项下贷款之银票、保证部分贷款额度额的 20%保证金作为担保。

保证人: 荀建华和金坛市水利资产经营有限公司分别向贷款行提供 2,180,000,000 元的最高额连带责任保证。

#### 4. 关于非公开发行股票事项

2013 年 12 月 12 日, 中国证券监督管理委员会以出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》(131656 号) 受理了本公司非公开发行股票的申请材料。

根据非公开发行股票预案, 非公开发行拟募集资金总额(含发行费用)不超过 122,770 万元, 募集资金在扣除发行费用后将用于两个项目, 其中用于"100MW 渔光一体'光伏发电项目"(以下简称 渔光一体项目)的募集资金为 86,243 万元, 用于补充流动资金的募集资金为 36,527 万元。渔光一体项目由本公司子公司常州亿晶公司负责实施。

2013 年 11 月 6 日, 常州亿晶公司与金坛市直溪镇人民政府(以下简称 直溪镇政府)签订了《鱼塘租用合同》, 该合同租用的鱼塘是用于渔光一体项目的。该合同规定, 鱼塘租赁期限 20 年, 租赁期限自 2014 年 1 月 1 日起; 租赁期限届满, 自动续展 10 年; 合同签订之日, 常州亿晶公司先期支付租金 1,000 万元, 2014 年 1 月 11 日前再支付租金 1,200 万元; 自 2014 年起, 每年支付租金 49.5 万元; 如 20 年租赁期限届满, 直溪镇政府拒绝续租给常州亿晶公司, 直溪镇政府应返还先期支付的租金中的 734 万元及相应期间利息。截至年末, 常州亿晶公司已向直溪镇政府支付租金 2,200 万元。

2013 年 11 月 18 日, 江苏省发展改革委以出具的《省发展改革委关于常州亿晶光电科技有限公司金坛市 100MW 鱼塘水面光伏电站项目核准的批复》(苏发改能源发[2013]1768 号)对渔光一体项目进行了核准。

#### 5. 本公司应对短期偿债风险的具体措施

由于受光伏行业供需失衡、产能扩张过快和欧盟的反倾销等事件影响, 2013 年, 太阳能电池组件销售价格维持在较低的价格, 光伏行业进入微利行情。本公司为应对上述情况不断加大开拓国内市场, 并严格控制收款进度, 短期偿债能力本年较上年有较大改善, 但是截至年末, 流动负债仍大于流动资产 844,588,464.11 元。

本公司为解决上述短期偿债风险, 保证资金正常周转, 生产运营正常进行, 将采取以下措施:

(1) 取得银行的融资支持。本公司股东荀建华继续以持有的本公司股份为本公司向银行借款提供担保;

- (2) 继续加大国内及非欧盟市场的开拓;
- (3) 严格控制信用政策、销售收款和费用开支。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收股利

单位名称	账面余额	坏账金额
常州亿晶光电科技有限公司	35,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>35,000,000.00</b>	

注：常州亿晶光电科技有限公司于 2013 年 12 月 31 日宣告分配股利 3,500 万元。

(二) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
常州亿晶光电科技有限公司	2,101,677,156.72	2,101,677,156.72		2,101,677,156.72			100	100

(三) 投资收益：

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	35,000,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		5,430,805.00
<b>合计</b>	<b>35,000,000.00</b>	<b>5,430,805.00</b>

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
常州亿晶光电科技有限公司	35,000,000.00		
<b>合计</b>	<b>35,000,000.00</b>		/

(四) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额

<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	34,238,057.17	2,287,364.44
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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)		
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)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-35,000,000.00	-5,430,805.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-10,534,777.88	54,903,763.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,296,720.71	51,760,322.95
<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	506,973.35	11,803,694.06
减: 现金的期初余额	11,803,694.06	34,531.50
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	-11,296,720.71	11,769,162.56

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	附注(如适用)	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-2,399,653.05		-68,076.11	7,518.30
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	7,402,000.00	六(四十二)	4,900,800.00	61,081,900.00

政府补助除外				
债务重组损益	2,025,000.00	六（四十二）	400,850.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			-5,916,454.00	-6,875,710.69
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	4,875,336.97	六（四十）	1,640,367.95	
预计未决诉讼损失	-7,600,000.00	六（四十三）		-12,825,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	881,377.43		-439,220.26	-4,005,244.48
少数股东权益影响额	-3,761.83		38.14	61,931.09
所得税影响额				-8,311,656.73
合计	5,180,299.52		518,305.72	29,133,737.49

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.67	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.25	0.13	0.13

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1.年末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	年末金额	年初金额	变动幅度%	备注
货币资金	747,254,670.05	349,894,759.88	113.57	1
交易性金融资产		50,000,000.00		2
应收票据	406,521,952.88	113,098.00	359342.21	3
应收账款	410,648,025.32	698,624,159.58	-41.22	3
预付款项	50,118,740.60	145,354,158.37	-65.52	4
存货	380,103,283.95	547,433,574.04	-30.57	5
一年内到期的非流动资产		99,999,999.94		6



项目	年末金额	年初金额	变动幅度%	备注
长期应收款		29,006,566.35		7
固定资产	2,486,714,979.79	2,666,565,006.14	-6.74	8
在建工程	125,606,222.90	71,703,634.64	75.17	9
长期待摊费用	4,928,984.63	686,027.52	618.48	10
其他非流动资产	22,000,000.00			11
应付票据	670,037,277.60	369,256,043.70	81.46	12
应付账款	611,109,698.45	933,888,591.15	-34.56	12
预收账款	157,267,151.30	20,060,258.76	683.97	13
应交税费	28,519,024.06	-72,512,606.81	-139.33	14
其他应付款	4,872,276.83	97,321,610.71	-94.99	15
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	74,494,800.00	-86.58	16
其他流动负债	6,586,200.00	3,730,000.00	76.57	17
其他非流动负债	123,274,100.00	78,112,000.00	57.82	18

注 1：货币资金年末金额较年初金额大幅增加，主要系本年经营活动现金流大幅增加所致。

注 2：年初交易性金融资产是可变期限理财产品，该资产已于本年交割收回。

注 3：应收票据年末金额较年初金额大幅增加以及应收账款大幅减少，主要系本公司本年度国内销售较多，并且采用银行承兑汇票结算较多所致。

注 4：预付款项年末金额较年初金额大幅减少，主要系本公司长期订单预付款本年抵减货款减少、预付土地款部分退回，未退回部分转入其他应收款所致。

注 5：存货年末金额较年初金额大幅减少，主要系本公司在欧洲保税仓库的库存商品本年全部出售所致。

注 6：年初一年内到期的非流动资产是持有至到期投资，该资产已于本年收回。

注 7：年初长期应收款系江苏华盛天龙光电设备股份有限公司的欠款，本年天龙光电公司已通过支付银行承兑汇票和以设备抵偿欠款的方式还清。

注 8：固定资产年末金额较年初金额大幅减少，主要系计提折旧以及部分技改设备转入在建工程尚未改造完毕所致。

注 9：在建工程年末金额较年初金额大幅增加，主要系部分生产线投入技改以及部分生产线扩建所致。

注 10：长期待摊费用年末金额较年初金额大幅增加，主要系本公司为生产运营需要而增加或者整修构筑物所致。

注 11：其他非流动资产年末余额是本公司子公司常州亿晶公司为“100MW‘渔光一体’光伏发电项目”长期租赁鱼塘预付的租金。

注 12：应付票据年末金额较年初金额大幅增加及应付账款大幅减少，主要系本公司与供应商结算货款采用银行承兑汇票方式增加较多所致。

注 13：预收账款年末金额较年初金额大幅增加，主要系年末根据销售合同预收货款而尚未发货的金额较多所致。

注 14：应交税费年末金额较年初金额大幅增加，主要系本公司本年国内销售增加较多，销项税额增加较多所致。

注 15：其他应付款年末金额较年初金额大幅减少，主要系本公司子公司常州亿晶公司偿还了年初欠金坛市建设资产经营有限公司的款项 7,500 万元；与江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司达成了《执行和解协议》，偿还了 1,080 万元，剩余不需支付的款项 202.50 万元转入营业外收入。

注 16：一年内到期的非流动负债年末金额较年初金额大幅减少，主要系本公司根据《银团贷款

协议》中重新规定的长期借款还款计划予以调整所致。

注 17：其他流动负债年末金额较年初金额大幅增加，主要系部分与资产有关的政府补助由于对应资产投入使用，补助开始摊销所致。

注 18：其他非流动负债年末金额较年初金额大幅增加，主要系本公司本年收到较多与资产有关的政府补助所致。

2. 本年度合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本年金额	上年金额	变动幅度%	备注
营业收入	2,690,140,877.72	1,963,495,953.48	37.01	1
营业成本	2,173,028,346.16	1,963,860,954.53	10.65	1
营业税金及附加	4,508,096.45	455,435.02	889.84	2
销售费用	143,241,619.57	165,781,597.16	-13.60	3
管理费用	191,126,616.68	224,378,765.98	-14.82	4
财务费用	105,119,881.15	132,380,252.74	-20.59	5
资产减值损失	9,009,020.84	162,309,395.95	-94.45	6
投资收益	4,875,336.97	7,071,172.95	-31.05	7
营业外收入	10,934,421.84	6,532,740.88	67.38	8
营业外支出	10,570,712.60	7,654,841.25	38.09	9
所得税费用	2,041,572.29	8,307,427.73	-75.42	10

注 1：营业收入和营业成本本年金额较上年金额大幅增加但是营业成本增幅小于营业收入增幅，营业收入和营业成本的增长原因是主要产品太阳能电池组件销量大幅增长；营业成本增幅小于营业收入的主要原因是太阳能电池组件的销售价格本年较上年下降较少，而单位成本本年较上年下降较多，单位成本下降较多主要系本年主要材料采购价格较上年降低所致。

注 2：营业税金及附加本年金额较上年金额大幅增加，主要系国内销售本年较上年大幅增加，应纳增值税金额增加较多，导致以此为计税基础的城市维护建设税和教育费附加大幅增加所致。

注 3：销售费用本年金额较上年金额大幅减少，主要系本年存放于海外仓库的存货在上半年全部销售，导致仓储费减少较多；本年由国内直接出口至国外的销售减少较多，导致出口运杂费减少较多；本公司控股子公司浆料公司上年由于浆料销售而支付了较多的咨询服务费，本年相关产品未销售亦未支付咨询服务费，导致本年佣金减少较多。另外，销售人员薪酬由于成本控制同比有所减少。

注 4：管理费用本年金额较上年金额大幅减少，主要系本年职工薪酬、办公费、办事处费用与工会经费和教育经费，由于管理人员的部门结构调整、人员减少、薪酬下降以及成本控制的原因减少较多所致。

注 5：财务费用本年金额较上年金额大幅减少，主要系汇兑损失大幅减少所致。

注 6：资产减值损失本年金额较上年金额大幅减少，主要系存货跌价损失本年较上年计提金额大幅减少，减少原因系主要原材料硅材料的采购价格本年较上年降低，年初持有的价格较高的存货大部分售出，截至年末持有的存货基本不存在减值。

注 7：投资收益是本公司收回可变期限理财产品和持有至到期投资时取得的收益。

注 8：营业外收入本年金额较上年金额大幅增加，主要原因是本公司子公司常州亿晶公司与江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司达成《执行和解协议》，偿还了 1,080 万元，剩余不需支付的款项 202.50 万元转入营业外收入；部分与资产有关的政府补助由于对应资产投入使用，补助开始摊销导致政府补助大幅增加。

注 9：营业外支出本年金额较上年金额大幅增加，主要系本公司子公司常州亿晶公司本年预计未决诉讼损失较多所致。

注 10：所得税费用本年金额较上年金额大幅减少，主要系本公司子公司常州亿晶公司尚未弥补完毕以前年度亏损，并且大部分控股子公司本年亏损，无需缴纳所得税所致。

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 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) 载有注册会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公司公告原稿。
- (四) 备查文件备置地点：公司董事会办公室。

董事长：荀建华

亿晶光电科技股份有限公司

2014年3月6日