

海润光伏科技股份有限公司

600401

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、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	张永欣	因公出差	杨怀进
独立董事	徐小平	因公出差	洪冬平
独立董事	金曹鑫	因公出差	洪冬平

三、 立信会计师事务所（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、 公司负责人任向东、主管会计工作负责人周宜可及会计机构负责人（会计主管人员）周宜可声明：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.....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节	董事会报告.....	10
第五节	重要事项.....	28
第六节	股份变动及股东情况.....	33
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第八节	公司治理.....	48
第九节	内部控制.....	52
第十节	财务会计报告.....	53
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		
本公司或海润光伏	指	海润光伏科技股份有限公司
申龙高科	指	江苏申龙高科集团股份有限公司
海润电力	指	江阴海润太阳能电力有限公司
奥特斯维	指	奥特斯维能源(太仓)有限公司
研发公司	指	奥特斯维能源研发(太仓)有限公司
江阴鑫辉	指	江阴鑫辉太阳能有限公司
合肥海润	指	合肥海润光伏科技有限公司
泗阳瑞泰	指	泗阳瑞泰光伏材料有限公司
太仓海润	指	太仓海润太阳能有限公司
海润京运通	指	海润京运通太阳能实业投资(太仓)有限公司
武威海润	指	武威海润光伏科技有限公司
新疆海润	指	新疆海润电力投资有限公司
岳普湖海润	指	岳普湖海润光伏发电有限公司
武威奥特斯维	指	武威奥特斯维光伏发电有限公司
海润扬子	指	泰兴市海润扬子新能源有限公司
鑫辉电力	指	江阴鑫辉电力技术开发有限公司
吉林海润	指	吉林海润电力技术开发有限公司
酒泉海润	指	酒泉海润光伏发电有限公司
金昌海润	指	金昌海润光伏发电有限公司
柯坪海润	指	柯坪海润光伏发电有限公司
海润香港	指	海润光伏有限公司
海润德国	指	海润（德国）太阳能电力有限公司
海润韩国	指	海润（韩国）太阳能电力株式会社
海润美国	指	海润光伏美国有限公司
海润瑞士	指	海润瑞士控股有限公司
海润阿尔卑斯	指	海润阿尔卑斯控股有限公司
H1 公司	指	H1 创业瑞士控股有限公司
卡萨诺	指	卡萨诺能源农业有限责任公司
GAPS	指	GreenvisonAmbiente Photo Solar S.R.L .
BestSOLAR 公司	指	BestSOLAR EOOD
Cherganovo 公司	指	BCI Cherganovo EOOD
Agro 公司	指	Agro Elit Eood
Helios 公司	指	Helios ProjectsEAD
海润日本	指	海润光伏日本株式会社

海润嘉麻	指	全国太阳能中心九州电站 1 号株式会社
京运通香港	指	海润京运通（香港）有限公司
Waianae 公司	指	Waianae Holdings LLC
PV-02 公司	指	Waianae PV-02 LLC
Australia 公司	指	Hareon Solar Australia Pty Ltd
Firiza 公司	指	Firiza Energy SRL
GV7 公司	指	S.C.Green Vision Seven S.R.L.
精河海润	指	精河县海润光伏发电有限公司
紫金电子	指	江苏紫金电子集团有限公司，为海润光伏控股股东
阳光集团	指	江苏阳光集团有限公司，为紫金电子控股股东
九润管业	指	江阴市九润管业有限公司，为海润光伏股东
爱纳基投资	指	江阴市爱纳基投资有限公司，为海润光伏股东
润达轴承	指	江阴市润达轴承有限公司，为海润光伏股东
升阳国际	指	升阳国际有限公司，为海润光伏股东
上海融高	指	上海融高创业投资有限公司，为海润光伏股东
金石投资	指	江阴市金石投资有限公司，为海润光伏股东
百江贸易	指	江阴百江贸易有限公司
阳光股份	指	江苏阳光股份有限公司
阳光大厦	指	江阴阳光大厦有限公司
紫金丰业	指	江苏紫金丰业建设工程有限公司
新桥热电	指	江苏阳光新桥热电有限公司
污水处理公司	指	江阴新桥污水处理有限公司
璜塘热电	指	江苏阳光璜塘热电有限公司
佳宇资源	指	江苏佳宇资源利用股份有限公司
顺风投资	指	江西顺风光电投资有限公司
W、kW、MW、GW	指	瓦、千瓦、兆瓦、吉瓦

二、 重大风险提示：

公司已在本期报告中详细描述存在的相关风险等，请查阅本期报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	海润光伏科技股份有限公司
公司的中文名称简称	海润光伏
公司的外文名称	Hareon Solar Technology Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Hareon Solar
公司的法定代表人	任向东

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	任向东	问闻
联系地址	江阴市徐霞客镇璜塘工业园区	江阴市徐霞客镇璜塘工业园区
电话	0510-86530938	0510-86530938
传真	0510-86530766	0510-86530766
电子信箱	ir@hareon.net	ir@hareon.net

三、 基本情况简介

公司注册地址	江阴市徐霞客镇璜塘工业园区
公司注册地址的邮政编码	214407
公司办公地址	江阴市徐霞客镇璜塘工业园区环镇北路 178 号
公司办公地址的邮政编码	214407
公司网址	www.hareonsolar.com
电子信箱	ir@hareon.net

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 证券时报 中国证券报 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	证券投资部

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	海润光伏	600401	ST 申龙

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 2003 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

2011 年 12 月 6 日, 江苏申龙高科集团股份有限公司重大资产重组及吸收合并海润光伏科技股份有限公司完成工商变更, 主营业务由“软塑彩印及复合包装产品的生产和销售”变更为“研究、开发、生产、加工单晶硅片、单晶硅棒, 多晶硅锭、多晶硅片; 从事单、多晶硅太阳能电池片、组件的批发及进出口业务 (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)。”

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

2003 年 9 月, 经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2003]105 号文核准, 江苏申龙高科股份有限公司在上海证券交易所上市, 控股股东为江苏申龙创业集团有限公司。2011 年 10 月, 经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]1712 号文核准, 江苏申龙高科集团股份有限公司重大资产重组及吸收合并海润光伏科技股份有限公司。2012 年 1 月, 公司完成工商变更, 控股股东变更为江苏紫金电子集团有限公司。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
	办公地址	上海南京东路 61 号 4 楼
	签字会计师姓名	诸旭敏
		葛晨煜
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	宏源证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东大道 555 号裕景国际大厦 B 栋 23 楼
	签字的保荐代表人姓名	包建祥 张海东
	持续督导的期间	2012 年 2 月 17 日至 2013 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	宏源证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区太平桥大街 19 号
	签字的财务顾问主办人姓名	马书春 杨清
	持续督导的期间	2011 年 10 月 26 日至 2014 年 12 月 31 日

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	4,758,643,394.66	4,965,754,974.32	-4.17	7,131,689,703.14
归属于上市公司股东的净利润	-202,597,005.16	2,075,918.20	-9,859.39	401,656,078.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-233,982,527.30	-399,888,446.28	不适用	262,836,352.72
经营活动产生的现金流量净额	1,383,746,030.97	100,629,125.52	1,275.09	718,020,231.17
	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	2,257,563,341.04	2,761,299,010.52	-18.24	2,797,656,381.61
总资产	13,473,075,721.79	13,024,658,580.12	3.44	10,906,812,456.81

(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)	-0.1955	0.0020	-9,875	0.5160
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.1955	0.0020	-9,875	0.5160
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.2258	-0.3858	不适用	0.3377
加权平均净资产收益率 (%)	-7.82	0.07	减少 7.89 个百分点	16.99
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-9.03	-14.30	增加 5.27 个百分点	11.12

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	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-5,025,076.63	106,529.90	-554,179.30
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政府补助除外	38,422,340.56	453,882,240.00	174,761,009.13
企业取得子公司、联营企业及		129,284.79	

合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,915,712.38	23,400,408.39	-2,721,740.43
少数股东权益影响额	1,890,278.58	-915,512.24	-7,213,811.70
所得税影响额	-5,817,732.75	-74,638,586.36	-25,451,551.70
合计	31,385,522.14	401,964,364.48	138,819,726.00

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 年是中国光伏产业的蓬勃发展的一年，在经历了 2012 年欧美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，开始重新建立市场供需新格局。太阳能光伏产业已成为我国重点发展的战略性新兴产业，加快我国太阳能光伏产业的发展，对于实现工业转型升级、调整能源结构、发展社会经济、推进节能减排均具有重要意义。这一年，我国政府陆续出台了《能源发展“十二五”规划》、《关于促进我国光伏产业健康发展的若干意见》及相关配套扶持政策，随着工信部发布的《光伏制造行业规范条件》的贯彻落实，大大促进了中国光伏产业的转型升级和良性发展。中国光伏产业正在走向成熟，笼罩在光伏产业上空的“雾霾”终将散去，积极发展光伏绿色新能源更是解决雾霾问题的关键所在。

2013 年公司积极响应国家规划及支持政策，紧紧抓住市场发展机遇，积极推进产品技术研发，不断优化和提升技术能力及管理能力，继续强化降本增效。面对 2013 年海外传统市场的下滑及新兴市场的快速崛起的局面，公司抓住机遇，全力开拓国内市场及非洲、澳大利亚、印度、日本、中东等国际新兴市场，全年完成组件销售 764MW。在光伏电站方面，公司以电站出售滚动开发和自持运营的模式相结合，以稳定的电费收入来平滑光伏行业波动。同时，公司积极开拓新兴市场，深化产业链，拓展 EPC 新业务模式获得成功实践，最大限度地规避国际贸易摩擦带来的风险。

报告期内，公司实现营业收入 475,864 万元，同比减少 4.17%；营业利润-34,706.24 万元；利润总额-31,838.16 万元；归属于母公司所有者的净利润-20,259.70 万元。公司利润总额、净利润等主要财务指标与去年同期相比均为负增长，主要原因是报告期内公司投资光伏电站导致公司财务费用上升，以及公司本年财政补贴收入较上年减少所致。

(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	4,758,643,394.66	4,965,754,974.32	-4.17
营业成本	4,065,851,078.80	4,518,357,718.86	-10.01
销售费用	95,092,828.72	98,222,178.67	-3.19
管理费用	464,897,987.44	439,828,109.59	5.70
财务费用	333,177,989.90	273,789,253.74	21.69
经营活动产生的现金流量净额	1,383,746,030.97	100,629,125.52	1,275.09
投资活动产生的现金流量净额	-1,718,936,965.13	-2,611,632,866.67	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-120,913,076.89	1,782,669,709.20	-106.78
研发支出	241,262,972.76	264,005,514.46	-8.61

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

2013 年，公司营业收入为人民币 4,758,643,394.66 元，较上年同期下降 4.17%，主要系产品销量略有下降。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

2013 年，公司的产销量情况如下表所示：

产品		2013 年度	2012 年度
硅片	产量 (MW)	508.58	513.91
	外购量 (MW)	728.28	805.74
	使用量 (MW)	1,157.48	1,148.09
	对外销量 (MW)	216	86.35
	库存量 (MW)	17.89	154.5
	产销率	42.47%	16.80%
电池片	产量 (MW)	1,157.48	1,148.09
	外购量 (MW)	41.24	-
	使用量 (MW)	812.72	818.24
	用于外协加工组件量 (MW)	44.44	30.19
	对外销量 (MW)	365.4	356.46
	库存量 (MW)	32.9	56.75
	产销率	31.57%	31.05%
电池组件	产量 (MW)	812.72	818.24
	外购量 (MW)	103.42	62.15
	外协加工量 (MW)	44.44	30.19
	使用量 (MW)	153.32	102.97
	对外销量 (MW)	764.07	813.65
	库存量 (MW)	49.92	6.73
	产销率	94.01%	99.44%

公司目前主要负责太阳能电池用单晶硅棒/片、多晶硅锭/片、太阳能电池片和组件的研发、生产和销售，以及太阳能光伏电站的投资、开发、运营和销售。由于公司为产业链垂直一体化的业务模式，硅片及电池片主要用于下一环节生产使用，因此产销率较低。电池组件除对外销售外，也有部分投入自有光伏电站使用。2013 年，公司投入自有光伏电站的电池组件使用数量为 153.32MW，用于罗马尼亚 Ucea 55MW 项目、日本嘉麻 2.3MW 项目、喀什岳普湖 20MW 光伏发电项目、武威一号 50MW 光伏发电项目以及金太阳示范工程项目 26.02MW。

(3) 主要销售客户的情况

前五名客户合计销售金额:人民币 1,527,937,992.97 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

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 (%)
单晶硅片	直接材料	18,812,769.81	63.83	736,817.76	62.54	2,453.25

	直接人工	1,600,396.99	5.43	72,103.05	6.12	2,119.60
	制造费用	9,060,074.32	30.74	369,233.59	31.34	2,353.75
	其中：能源	2,422,700.42	8.22	174,838.11	14.84	1,285.68
	小计	29,473,241.12	100.00	1,178,154.40	100.00	2,401.65
多晶硅片	直接材料	228,064,405.32	75.18	80,219,545.90	65.83	184.30
	直接人工	11,042,224.47	3.64	6,616,924.41	5.43	66.88
	制造费用	64,251,185.22	21.18	35,022,174.53	28.74	83.46
	其中：能源	18,383,483.59	6.06	11,064,764.95	9.08	66.14
	小计	303,357,815.00	100.00	121,858,644.84	100.00	148.94
电池片	直接材料	588,994,016.37	80.60	750,194,231.84	78.65	-21.49
	直接人工	27,768,948.66	3.80	37,867,401.15	3.97	-26.67
	制造费用	113,998,841.88	15.60	165,777,186.90	17.38	-31.23
	其中：能源	29,449,700.82	4.03	35,196,652.45	3.69	-16.33
	小计	730,761,806.91	100.00	953,838,819.88	100.00	-23.39
组件	直接材料	2,087,576,478.13	92.29	3,088,492,118.71	92.3	-32.41
	直接人工	72,383,191.35	3.20	112,765,096.86	3.37	-35.81
	制造费用	102,015,060.31	4.51	144,888,091.81	4.33	-29.59
	其中：能源	17,643,402.89	0.78	21,749,944.50	0.65	-18.88
	小计	2,261,974,729.80	100.00	3,346,145,307.38	100.00	-32.40
发电收入	电站折旧	87,215,445.11	83.66	12,876,837.54	80.67	577.30
	运营费	17,034,429.51	16.34	3,085,524.60	19.33	452.08
	小计	104,249,874.62	100.00	15,962,362.14	100.00	553.10
工程施工	工程施工	404,449,598.19	86.29			
	专项费用	58,120,002.52	12.40			
	直接人工	6,140,097.04	1.31			
	小计	468,709,697.75	100.00			
	合计	3,898,527,165.20		4,438,983,288.64		-12.18

(2) 主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额:人民币 105,177.27 万元

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例:28.57%

4、 费用

项目	报告期（元）	上年同期（元）	同比变动（%）
销售费用	95,092,828.72	98,222,178.67	-3.19
管理费用	464,897,987.44	439,828,109.59	5.7
财务费用	333,177,989.90	273,789,253.74	21.69
所得税费用	-31,222,650.12	-16,653,770.21	不适用

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	241,262,972.76
研发支出合计	241,262,972.76
研发支出总额占净资产比例（%）	9.17

研发支出总额占营业收入比例 (%)

5.07

(2) 情况说明

报告期内，公司注重技术研发以及积极开展知识产权申报工作，期间开发的高效多晶铸锭技术（H 晶技术）顺利进入量产阶段，电池效率绝对值提高 0.3%。公司在 2010 年国内率先开发的喷墨打印太阳能电池银电极项目成功入选 2014 年“863 项目”，这对电池技术成本降低，效率提高以及未来产业化技术升级将发挥重大作用。2013 年新增 81 项专利权，其中发明专利 10 项，实用新型专利 71 项。另有 115 项新增专利申请正在审查过程中，其中发明专利 39 项，实用新型专利 76 项。公司 2013 年在美国 IEEE PVSC 年会以及欧洲的 PVSEC 上发表了背钝化 PERC（海润 Andes 系列产品）以及 IBC 全背极高效电池方面的三篇论文，在国际业内取得了极高的认可度。

6、 现金流

项目	本期数	上年同期数	增减额	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	1,383,746,030.97	100,629,125.52	1,283,116,905.45	1,275.09
投资活动产生的现金流量净额	-1,718,936,965.13	-2,611,632,866.67	892,695,901.54	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-120,913,076.89	1,782,669,709.20	-1,903,582,786.09	-106.78

7、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

2013 年上半年公司仍受光伏行业持续低迷的影响，光伏产品销售价格持续下跌，公司投资光伏电站导致公司财务费用上升及公司研发支出增加导致公司上半年出现较大亏损。下半年光伏行业逐步回暖，公司已连续两个季度盈利，但全年归属于母公司所有者的净利润仍为负数，海润光伏 2013 年业绩未能达到在 2012 年度报告中披露的 2012 年度经营计划。

(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 (%)
单晶硅片	27,233,037.01	29,473,241.12	-8.23	2,549.67	2,401.65	增加 6.40 个百分点
多晶硅片	259,829,825.61	303,357,815.00	-16.75	102.39	148.94	减少 21.83 个百分点
电池片	798,665,153.52	730,761,806.91	8.50	-16.73	-23.39	增加 7.95 个百分点
组件	2,582,967,445.45	2,261,974,729.80	12.43	-29.84	-32.40	增加 3.32 个百分点
发电收入	261,453,101.70	104,249,874.62	60.13	445.71	553.10	减少 6.56 个百分点

工程施工	629,000,000.00	468,709,697.75	25.48			
------	----------------	----------------	-------	--	--	--

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(%)
内销	3,275,446,493.08	14.40
外销	1,283,702,070.21	-34.33

(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(%)
货币资金	1,238,075,697.33	9.19	1,833,995,654.11	14.08	-32.49
应收利息	6,869,671.50	0.05	0.00		
其他应收款	181,295,782.51	1.35	122,497,506.39	0.94	48.00
存货	435,973,851.54	3.24	624,725,710.95	4.80	-30.21
长期股权投资	119,169,130.52	0.88	54,951,871.72	0.42	116.86
固定资产	5,527,641,206.58	41.03	3,593,278,309.64	27.59	53.83
长期待摊费用	36,010,308.79	0.27	23,136,298.11	0.18	55.64
递延所得税资产	171,774,963.23	1.27	93,340,389.76	0.72	84.03
其他非流动资产	132,548,523.36	0.98	373,419,495.66	2.87	-64.50
短期借款	1,552,180,081.48	11.52	2,234,202,075.87	17.15	-30.53
预收款项	252,062,216.43	1.87	44,809,925.72	0.34	462.51
应付职工薪酬	30,142,685.71	0.22	43,742,451.02	0.34	-31.09
应交税费	162,956,811.42	1.21	47,681,798.89	0.37	241.76
应付股利	560,314,408.27	4.16	0.00	0.00	
其他应付款	412,948,503.33	3.06	159,173,694.78	1.22	159.43
其他非流动负债	101,095,268.12	0.75	43,264,865.32	0.33	133.67
资本公积	1,299,560,578.37	9.65	831,820,147.81	6.39	56.23

货币资金：主要原因：1、本期减少了银行借款；2、本期增加了固定资产投资。

应收利息：主要原因为本期增加了应收保证金利息。

其他应收款：主要原因为待抵扣进项税、待收回入网费增加。

存货：主要原因为本期存货储备减少。

长期股权投资：主要原因为本期联营企业投资金额增加，并确认了当期投资收益。

固定资产：主要原因为本期已完工发电的光伏电站转固。

长期待摊费用：本期新增了待摊销电站维护费用。

递延所得税资产：主要原因为本期对坏账准备、可弥补亏损确认的递延所得税资产增加。

其他非流动资产：主要原因为本期支付工程设备款。

短期借款：主要原因为到期归还了部分借款。

预收款项：主要原因为预收顺风公司货款及工程款。

应付职工薪酬：主要原因为员工人数减少。

应交税费：主要原因为应交所得税和增值税增加。

应付股利：由于部分股利尚未支付所致。

其他应付款：主要原因：1、增加了与阳光集团的资金拆借；2、增加了与顺风公司的借款。

其他非流动负债：主要原因为本期金太阳工程的政府补助金额增加。

资本公积：主要原因为本期收到阳光集团支付的 2012 年利润承诺差额补偿款。

(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、 对外股权投资总体分析

截止 2013 年 12 月 31 日，公司长期股权投资期末余额为 119,169,130.52 元，期初余额为 54,951,871.72 元，报告期内，长期股权投资变动数为 64,217,258.80 元，变动明细如下：

序号	被投资的公司名称	主要经营活动	注册资本(万元)	占被投资公司权益的比例(%)	年初余额（元）	增减变动(元)
1	国电德令哈光伏发电有限公司	太阳能光伏发电的开发和生产经营。	6,700	40	30,501,871.72	2,293,233.53
2	国电阿拉善左旗光伏发电有限公司	投资、管理光伏发电、光热发电、风光互补发电、电力设施、高新技术、环保产业以及与新能源相关产业，新能源产业相关技术服务、信息咨询。	4,800	40	19,200,000.00	3,072,044.51
3	格尔木国电电力光伏发电有限公司	光伏发电项目筹建（有效期至 2013 年 7 月），新能源发电的开发、建设；新能源技术开发、咨询、技术服务。	4,800	35	1,750,000.00	15,684,868.43
4	国电电力敦煌光伏发电有限公司	投资、建设、经营、管理光伏发电、光热发电、风光互补发电、水力发电（以上凭资质证经营）；电力设施、高新技术、环保产业以及与新能源相关产业；新能源产业相关技术及信息咨询服务。	500	35	1,750,000.00	224,482.19
5	国电格尔木光伏发电有限公司	太阳能光伏发电。	9600	40	-	42,292,630.14
6	睢宁海润太平山光伏发电有限公司	太阳能光伏发电及提供相应的技术服务；太阳能电池组件的研究、开发、销售；自营和代理各类技术及商品的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。	100	5	-	50,000.00
7	巴楚县海润光伏发电有限公司	（国家法律、行政法规有专项审批的项目除外）太阳能光伏发电提供相应的技术服务。	100	5	-	50,000.00

8	武威海润奥特斯维光伏发电有限公司	太阳能光伏发电及提供相应的技术服务；太阳能电池组件的研究、开发、销售；技术及货物的进出口业务。	100	5	-	50,000.00
9	酒泉海润光伏发电有限公司	太阳能电站项目投资、开发及提供相应的技术服务。	100	5	-	50,000.00
10	邵武顺风光电发电有限公司	光伏、风能、光热发电；节能产品及系统的集成及销售、系统的咨询；太阳能光伏的发电及相关项目的开发、投资、建设；太阳能光伏发电技术咨询、服务。(以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营)	100	5	-	50,000.00
11	金昌海润光伏发电有限公司	太阳能电站项目投资、开发、销售、技术服务。	100	5	-	50,000.00
12	柯坪海润光伏发电有限公司	太阳能光伏发电及提供相应的技术服务；太阳能电池组件的研究、开发、销售；技术及货物的进出口业务。	500	5	-	250,000.00
13	精河县海润光伏发电有限公司	(国家法律、行政法规另有专项审批的除外)太阳能光伏发电及提供相应的技术服务，太阳能电池组件的研究、开发、销售，技术与货物的进出口业务。	100	5	-	50,000.00
14	吐鲁番市海鑫光伏发电有限公司	太阳能发电,太阳能技术推广服务，太阳能电池组件的开发、销售。	100	5	-	50,000.00

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、 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。

4、 主要子公司、参股公司分析

主要控股公司的经营情况及业绩公司名称	子公司类型	主要产品或服务	注册资本	总资产(万元)	净资产(万元)	净利润(万元)
江阴海润太阳能电力有限公司	全资子公司	单晶、多晶太阳能电池组件的制造、加工、销售；太阳能发电设备及软件的销售；太阳能发电项目施工总承包、专业分包。	60000 万元	379,426.43	59,630.56	8,488.70
奥特斯维能源(太仓)有限公司	全资子公司	生产、加工、销售太阳能电池组件；太阳能发电设备、软件的销售；太阳能发电项目施工总承包及分包	78800 万元	253,619.64	92,406.61	4,641.39
合肥海润光伏科技有限公司	全资子公司	多晶硅、单晶硅太阳能电池及组件的研究、开发、制造、加工、销售	100000 万元	195,291.08	98,917.92	1,650.97
泗阳瑞泰光伏材料有限公司	全资子公司	太阳能碳化硅废浆料物理处理、销售、收购；硅粉销售；多晶硅锭及切方生产、销售；单晶硅、多晶硅太阳能电池片及组件、单晶硅片、单晶硅棒、多晶硅片采购、销售	18000 万元	26,381.01	22,075.33	1,769.98
太仓海润太阳能有限公司	全资子公司	生产、加工太阳能组件及相关产品，销售公司自产产品并开展相关配套服务	2500 万美元	136,216.71	17,194.75	3,238.50
海润京运通太阳能实业投资(太仓)有限公司	控股子公司	太阳能电站项目投资、开发、销售及提供相关的技术服务	30000 万元	34,840.25	33,044.54	1,784.50
海润光伏有限公司	全资子公司	太阳能电池及组件的销售，国外太阳能市场的开发和相关投资	5000 万美元	93,416.07	36,101.49	1,434.36
海润（德国）太阳能电力有限公司	全资子公司	从事太阳能电池及组件的进口和在德国当地销售；新能源的国际贸易	25000 欧元	65,366.10	-9,846.36	-4,416.44
海润阿尔卑斯控股有限公司	全资子公司	太阳能电池及组件的销售，国外太阳能市场的开发和相关投资	478 万瑞士法郎	217,625.30	5,461.78	1,158.89
H1 创业瑞士控股有限公司	全资子公司	贸易、买卖、投资与研发	10 万瑞士法郎	267,255.52	-2,147.12	-1,573.61
武威奥特斯维光伏发电有限公司	全资子公司	太阳能电站项目投资、开发、销售及提供相应的技术服务	100 万元	65,456.98	-1,578.15	-1,677.41

5、 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
保加利亚 Kolarovo5.88MW 光伏电站项目	1,304.93 万欧元	2013 年 1 月 8 日起并网收取 0.1212 欧元/度的补贴电价。	63.44 万欧元	1,305.51 万欧元	-33.13 万欧元
保加利亚 Karlovo4.89MW 光伏电站项目	979.31 万欧元	2011 年 12 月起并网运营, 2012 年 1 月 1 日起收取 0.248 欧元/度的补贴电价。		979.31 万欧元	50.14 万欧元
保加利亚 Pobeda50.61MW 光伏电站项目	12,393.81 万欧元	2012 年 9 月起并网运营, 2013 年 1 月 28 日开始收取 0.248 欧元/度的补贴电价。	478.89 万欧元	12,393.81 万欧元	28.20 万欧元
意大利 Cassano13.08MW 光伏电站项目	3,232.26 万欧元	项目由两部分组成, 于 2012 年 3 月实现全部并网, 收取补贴电价。	143.1 万欧元	3,232.73 万欧元	-8.90 万欧元
保加利亚 Cherganovo29.3MW 光伏电站项目	6,249.02 万欧元	2012 年 8 月起并网运营, 2012 年 12 月 3 日开始收取 0.248 欧元/度的补贴电价。	194.94 万欧元	6,269.02 万欧元	87.24 万欧元
罗马尼亚 ESPE 4.1MW 项目	683.36 万欧元	持有项目公司 Firiza Energy SRL 70%股权, 2013 年 5 月正式以每 MWh 可获 6 个绿色权证并网发电。	470.89 万欧元	668.95 万欧元	-6.50 万欧元
罗马尼亚 Ucea 55MW 项目	9,500 万欧元	持有项目公司 S.C.Green Vision Seven S.R.L.95.5%股权, 2013 年 12 月正式以每 MWh 可获 6 个绿色权证并网发电。	8,100.39 万欧元	8,140.83 万欧元	-54.84 万欧元
日本嘉麻 2.3MW 光伏电站项目	532.69 万欧元	已设立项目公司, 获得经济产业省设备认定及九州电力并网许可。项目处于建设期。	179.40 万欧元	179.40 万欧元	-0.05 万欧元
武威奥特斯维光伏发电有限公司 50MW 光伏电站建设项目	70,138	项目公司已成立, 已取得最终核准文件, 已并网试运营。	42,729.97	64,716.33	尚未产生投资收益
岳普湖海润光伏发电有限公司 20MW 光伏电站建设项目	22,352	项目已取得最终核准文件; 项目公司已成立, 已并网试运营。	22,138.20	22,336.56	尚未产生投资收益
酒泉海润光伏发电有限公司 20MW+80MW 光伏电站建设项目	105,900	项目尚未取得最终核准文件; 项目公司已成立, 95%股权已转让给顺风投资, 海润电力将承担 EPC 工程任务。	149.59	214.73	尚未产生投资收益
金昌海润光伏发电有限公司	76,349.31	项目尚未取得最终核准文件; 项目公司已成	103.74	105.79	尚未产生投资收

20MW+50MW 光伏发电项目		立，95%股权已转让给顺风投资，海润电力将承担 EPC 工程任务。			益
柯坪海润光伏发电有限公司 20MW 光伏发电项目	22,642	项目尚未取得最终核准文件；项目公司已成立，95%股权已转让给顺风投资，海润电力承担 EPC 工程任务，项目处于建设期。	503.71	516.35	尚未产生投资收益
吐鲁番市海鑫光伏发电有限公司 20MW 光伏并网发电项目	22,000	项目尚未取得最终核准文件；项目公司已成立，95%股权已转让给顺风投资，海润电力承担 EPC 工程任务，项目处于建设期。			尚未产生投资收益
精河县海润光伏发电有限公司 20MW 光伏并网发电项目	22,000	项目尚未取得最终核准文件；项目公司已成立，95%股权已转让给顺风投资，海润电力承担 EPC 工程任务，项目处于建设期。			尚未产生投资收益
吉林洮南 40MW 光伏并网发电项目	38,870.29	项目尚未取得最终核准文件；项目公司尚未成立，51%股权已转让给上海超阳。			尚未产生投资收益
武威海润二期 100MW 光伏发电项目	140,276	项目尚未取得最终核准文件；项目公司已成立，与顺风投资合资项目，公司占 5%，承担 EPC 工程任务。			尚未产生投资收益
新疆喀什巴楚 20MW 并网光伏发电项目	22,642	项目尚未取得最终核准文件；项目公司已成立，与顺风投资合资项目，公司占 5%，承担 EPC 工程任务。			尚未产生投资收益
睢宁天平山 19MW 并网光伏发电项目	21,509.9	项目尚未取得最终核准文件；项目公司已成立，与顺风投资合资项目，公司占 5%，承担 EPC 工程任务。			尚未产生投资收益
国电德令哈光伏发电有限公司 20.4MW 光伏电站项目（公司占 40%）	30,644.16	2011 年 12 月底并网运营。	30,644.16	30,644.16	585.38
国电阿拉善左旗光伏有限公司 20MW 光伏电站建设项目（公司占 40%）	20,282.29	2012 年 12 月已并网试运行。	20,282.29	20,282.29	768.01
与国电电力青海新能源开发有限公司合资设立格尔木国电电力光伏发电有限公司并建设 20MW 光	25,988	2013 年 7 月已并网试运行。	8,208.25	25,988.00	181.39

伏电站项目（公司占 35%）					
与国电电力新疆新能源开发有限公司合资设立国电电力新疆哈密新能源开发有限公司并建设 20MW 光伏电站项目（公司占 35%）	26,898	项目已建设完成，2013 年 6 月并网试运行。	5,344.71	22,739.63	尚未产生投资收益
与国电电力甘肃新能源开发有限公司合资设立国电电力敦煌光伏发电有限公司并建设 9MW 光伏电站项目（公司占 35%）	18,844	2013 年 9 月并网试运行。	7,152.88	18,844.00	64.14
海润京运通与国电青海分公司设立国电格尔木光伏发电有限公司建设 40MW 光伏电站（公司占 40%）	46,099	2013 年 9 月并网试运行。	29,979.00	46,099.00	973.16
合肥海润光伏 3.264MW 金太阳示范工程	4,569.60	2012 年第一批金太阳项目，已完成并网处于运营期。	2,714.22	2,714.22	尚未产生投资收益
江阴海润 3.792MW 金太阳示范工程	5,308.80	2012 年第一批金太阳项目，已完成并网处于运营期。	3,106.60	3,106.60	尚未产生投资收益
海润泰兴扬子鑫福 8.96844MWp 金太阳示范工程	8,351	2012 年第二批金太阳项目，项目处于试运行阶段。	6,514.95	6,514.95	尚未产生投资收益
江阴鑫辉太阳能 10MW 金太阳示范工程	11,863	2012 年第二批金太阳项目，项目处于试运行阶段。	10,142.56	10,142.56	尚未产生投资收益
江阴海润太阳能电力有限公司组件生产自动化技术改造项目	7,000	项目实施中，部分设备已订购。	297.01	1,026.48	尚未产生投资收益
江阴鑫辉太阳能有限公司电池及组件生产自动化技术改造项目	20,383.00	项目实施中，部分设备已订购。	1,060.00	2,517.00	尚未产生投资收益
合肥海润光伏科技有限公司电池生产自动化技术改造项目	5,965.00	项目实施中，部分设备已订购。		208.00	尚未产生投资收益
奥特斯维能源（太仓）有限公司电池生产自动化技术改造项目	9,500.00	项目实施中，部分设备已订购。	135.37	1,082.33	尚未产生投资收益

武威海润光伏科技有限公司 100MW 多晶硅太阳能电池组件生 产线建设项目	5,000.00	25MW 生产线已经建设完成，刚刚进入投 产试运营。	394.00	1,810.00	尚未产生投资收 益
合计		/	191,601.21 万元 人民币 9,631.05 万欧元	281,608.98 万元人 民币 33,169.56 万欧元	/

非募集资金项目金额为公司公告的项目投资总额。

本年度投入金额、累计实际投入金额为项目已投入总金额（非本公司投入金额）。

项目收益情况为项目公司净利润数据，公司实际可获得的项目收益应按照股权比例计算。

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、光伏行业竞争格局

2010 年以前，海润光伏业务主要为硅片的生产和销售，并无太阳能电池片的生产，电池组件的生产规模也较小。经过三年的发展，海润光伏在 2013 年度的平均产能约为硅片 533MW，电池片 1590MW，电池组件 1080MW，实现营业收入 47.59 亿元，在业内属于领先地位。

2、光伏行业发展趋势

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。但是相比欧洲成熟市场，国内光伏市场仍处于起步阶段，随着我国对可再生能源的不断发展与推进，国内光伏行业的发展潜力巨大。

2013 年，全球光伏新增装机容量超过 37GW，同比增长近 12%。其中全球主要装机国家如日本、德国和美国的装机量分别达到 6、4 和 3.5GW。欧洲地区光伏装机量约为 9GW，装机全球占比由过去的 50%以上下降至 26%，市场需求连续两年下滑。我国新增装机量达 10GW，同比增长 122%，居全球首位，其中光伏大型地面电站约为 7GW，分布式发电约为 3GW。2013 年，国务院出台“国发 24 号文”等多个政策文件，从上网电价、补贴资金、并网管理等多个层面破解国内应用市场发展的瓶颈，将力促国内市场的规模化启动。海润光伏会抓住机遇，努力扩大公司在各光伏应用领域的业务。

3、海润光伏的竞争优势

(1)优秀的管理团队

自 2009 年末以来，海润光伏引进了 YANG HUAI JIN（杨怀进）（现任首席执行官）、张永欣（现任常务副总裁）、邢国强博士（现任首席技术官）等高级管理人员，他们具有国际化和专业化背景，拥有良好的国内外客户关系。海润高管团队有健康的价值观，经营理念，有国际视野，专业性和责任感，所以在很短时间内公司能够飞速发展，成功实现海润光伏产业链的延伸，为公司引进了一批大客户资源及战略合作伙伴，为公司产品研发、生产、销售、业务拓展等方面优势奠定了基础。

(2)技术研发优势

公司对晶体硅电池研究给予充分的重视及投入，在太仓设有技术研发中心，专门跟踪太阳能光伏产业的发展动态和从事硅材料、电池片及组件产品的技术研究开发工作。

研发中心 2010 年 3 月被江苏省科技厅批准为“江苏省单晶硅大尺寸拉棒与切片工程技术研究中心”，2010 年 10 月被江苏省发展与改革委员会批准为“江苏省高效太阳能硅电池工程中心”，2011 年 11 月被国家发改委批准为“高效太阳能硅电池国家地方联合工程研究中心”。

公司拥有一支经验丰富，具备创新、敬业精神的国际化研发团队，成员主要来自美国哥伦比亚大学、德国弗朗霍夫太阳能系统研究所、澳大利亚新南威尔士光伏中心、浙江大学国家硅材料重点实验室、中山大学太阳能系统研究所、南开大学光电研究中心、南京大学、上海交通大学、东南大学等国内外光伏领域杰出高校院所。

公司目前已拥有 142 项专利，其中发明专利 20 项，实用新型专利 122 项，另外独占许可的专利有 1 项。公司凭借领先的硅片切割厚度控制水平和有效控制硅片破损率，使硅片出片率不断提高，单位硅片的硅料消耗量逐年减少，单位硅片的生产成本逐步降低。此外，电池光电转化率的提高可降低单位生产成本，公司已掌握一系列可提高光电转化率的专业化关键技术，目前公司单晶硅太阳能电池片的实验室转换效率达到 20.04%，多晶硅太阳能电池片达到 19%，量产的单晶硅太阳能电池片转换效率达到 19%，多晶硅太阳能电池片转换效率达到 17.8%，在行业中处于领先水平。

公司在国内十分重视与高校院所联合创新，积极开展各项产学研合作。如与浙江大学硅材料

国家重点实验室就晶体硅材料领域洽谈合作，双方建立课题共同探讨解决攻克行业难题；与中山大学太阳能系统研究所在高效太阳能电池方面展开深入研究；与江苏大学材料科学与工程学院开展产学研合作，双方共建企业研究生工作站、青年就业创业见习基地等产学研合作实体；与华东理工大学材料科学与工程学院共建光伏技术联合研发中心，加强双方相关资源信息、科技创新、人才培养、市场推广等方面的优势集成与互补。

公司同时注重与国外行业领军企业开展合作，共同开发高效电池产品，与 Applied Materials、Schmid 等公司有深入合作。同时，公司重视同国外企业开展人才交流，安排技术骨干到欧美、日韩等公司进行培训和工作，另邀国外专家来进行技术交流并成立专门的技术顾问委员会。

（3）地理区位优势

公司及其子公司主要位于江苏省江阴市与江苏省太仓市，地理位置优越，交通便捷。长三角经济区乃至整个华东地区是我国经济最发达的区域之一，公司极具运输成本优势和区域销售优势。

运输成本优势：长三角地区是我国太阳能电池片和组件的主要生产区域，各原材料生产商汇聚于此，公司大部分的原材料采购都可以在该区域内实现；同时公司的产品可以通过陆路抵达港口，直接面向国际市场，也可以通过陆路直接面对长三角市场。发达的交通网络及中心地理位置极大地降低了采购、销售过程中的运输成本，公司具有明显的运输成本优势。

区域销售优势：2009 年 7 月，财政部、科技部和国家能源局联合发布财建[2009]397 号文《关于实施金太阳示范工程的通知》，鼓励太阳能光伏产业的发展，同时发布《金太阳示范工程财政补贴资助资金管理暂行办法》，指出有条件的地方可以对太阳能建设项目提供支持。华东地区不仅是我国经济最发达的区域之一，也是我国能源需求最大的区域之一，公司作为长三角地区有影响力的太阳能光伏产品生产企业之一，具有明显的区域销售优势。

（4）国际化的客户群与供应商

公司以严格的质量管理、先进的制造技术获得了较高的市场认同度，积累了一大批行业领先的客户资源。公司进入太阳能电池和组件制造领域以来，不断优化客户结构，坚决贯彻实施大客户发展战略，先后成功引入国际国内知名企业。在报告期内为公司贡献了较多的营业收入。报告期内，公司与国际、国内行业领先的原材料供应商如保利协鑫、中能等建立了硅材料和硅片的长期供应关系，确保硅片和电池生产所需基础原材料的足量供应并确立原材料的成本优势。

（5）先进的经营理念与策略

公司在依靠诚信与老客户保持稳定关系前提下，以严格的质量控制、先进的制造技术不断获得新客户的认同。同时，公司贯彻国际与国内双重发展战略，依靠敏锐的市场洞察力不断培育新的盈利增长点，进而提升企业核心竞争力。

（二）公司发展战略

海润光伏自成立以来，始终贯彻“善良、正直、务实、精进”的核心价值观，以“为中国乃至世界提供清洁、廉价、便捷、安全的新能源”为使命，专心致力于光伏产业发展。2011 年申龙高科通过换股吸收合并海润科技后更名为海润光伏，成功实现了海润科技借壳上市。目前基本完成了对光伏产业的一体化整合，未来将进一步推进产品低成本化、布局国际化、市场全球化，朝着做大、做专、做强、做优，打造全球光伏领军企业的战略目标努力。

1、开拓型发展战略

根据世界能源组织（IEA）、欧洲联合研究中心、欧洲光伏产业协会预测，至 2040 年世界太阳能光伏发电将占总电力的 20%，预计未来 20 年全球光伏产业的年增长速度将高达 15%-20%。我国《太阳能光伏产业“十二五”发展规划》明确提出，“十二五”期间，光伏产业保持平稳较快增长，多晶硅、太阳能电池等产品适应国家可再生能源发展规划确定的装机容量要求，同时积极满足国际市场发展需要。支持骨干企业做优做强，到 2015 年形成：多晶硅领先企业达到 5 万吨级，骨干企业达到万吨级水平；太阳能电池领先企业达到 5GW 级，骨干企业达到 GW 级水平；1 家年销售收入过千亿元的光伏企业，3-5 家年销售收入过 500 亿元的光伏企业；3-4 家年销售收入过 10 亿元的光伏专用设备企业。此外，2009 年中央经济工作会议强调，要大力实施“走出

去"战略,拓展经济发展空间,支持有条件的企业对外投资。在此背景下,江苏省提出"集中力量支持新能源、新材料、信息科技等新兴产业发展", "加快'走出去'步伐,鼓励有市场需求的行业有序向境外转移产能,加快推进境外经贸合作区建设"。在政策支持下,我国光伏行业将在未来几年大幅度提高市场集中度,特别是在行业调整阶段,龙头企业将有望受益。

公司将立足于太阳能光伏行业,充分利用目前已积累的各项优势,在巩固现有国内外客户的基础上,积极开拓包括东欧、日本和非洲在内的新兴市场,完善市场信息收集和分析体系,努力开展国际化经营,扩大全球市场占有率,充分利用国际化的资源建立更加广泛的战略合作关系,为成为具有国际竞争力的光伏企业奠定坚实的基础。

2、创新型发展战略

"十二五"时期我国加大了节能减排及光伏产业鼓励扶持力度,在 2011 年《产业结构调整指导目录》中对先进光伏设备、系统、材料等均有提及,其中明确提出鼓励高转化率光伏电池的发展。

为了进一步提高市场竞争力,公司设立了专门的研发中心,力求通过对光伏产品制造技术的突破,开发出在国际领域具有较强竞争力的先进光伏产品。公司计划在现有技术储备的基础上,进一步建立和健全企业的技术创新体系和机制,进一步提高企业创新队伍的人才素质和研发手段,通过对新结构光伏电池的研究,解决目前光伏电池制造过程中影响产品性能的瓶颈技术、关键技术和共性技术,进一步提高行业产品的技术含量和附加值。

公司将紧抓全球发展新能源产业的历史机遇,紧跟国内外光伏行业的市场变化,加强科研投入和科技创新,不断提升企业的核心竞争力,使用具有产业化前景的先进新技术新工艺改造原有工艺,形成高效、低成本的生产模式,力争发展成为国际一流的综合性光伏企业。

(三) 经营计划

2014 年,公司将加大电站项目的投资、建设、运营和出售力度,继续技术创新、工艺提升、设备改造,同时在商业盈利模式上寻求进一步突破。

(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

公司已利用自用资金建设部分募集资金投资项目及非募集资金投资项目,并将进一步优化资金使用方案、严格控制费用支出,加快资金周转,支持公司健康、可持续发展,同时公司通过多种渠道筹集资金满足公司需求。

(五) 可能面对的风险

1、政策风险

虽然技术进步对光伏发电成本的下降起到了巨大的作用,但是目前光伏发电的成本仍然高于常规发电,光伏行业的发展主要还是依赖各国政府的政策补贴。随着欧债危机的逐步加剧以及光伏电站应用的持续普及,欧洲各国都陆续或者意向减少对光伏行业的补贴。

由于公司的光伏电池组件主要用于行业下游的光伏电站建设,并且公司将大力开发光伏电站项目,因此未来各国对光伏行业的补贴政策变化情况将很大程度影响公司的经营状况和盈利能力。

2、光伏市场波动风险

光伏产业链的初级原材料主要为多晶硅。2008 年以前多晶硅供不应求,随着市场需求的急剧增加,价格曾经突破每公斤 500 美元。随着近年来国内多晶硅产能大幅释放,供大于求的局面使多晶硅价格迅速下滑。若多晶硅未来价格波动较大,将对公司的生产经营带来一定影响。

公司目前的主要产品为硅片、太阳能电池片及组件,随着市场需求的下降,相关产品的市场价格也出现较大幅度的下滑。由于未来市场的供求关系和各国补贴政策难以预计,产品的价格仍有较大的不确定性,可能对业绩造成较大的影响。

3、国际贸易摩擦导致的风险

随着我国太阳能光伏企业的产销量不断扩大,国际竞争力日益增强,出于保护本国光伏产业的目的,美国与欧盟均提出对我国光伏企业进行"双反"调查,并于 2012 年 11 月及 2013 年 12

月作出终裁决定。若未来国际贸易摩擦导致其他国家对我国出口的光伏产品征收重税，将对公司盈利能力造成一定程度的影响。

4、客户退出市场或破产的风险

随着光伏行业持续低迷，部分光伏企业开始退出市场或者申请破产，若公司的重要客户也存在上述情况，将对公司的销售收入产生一定程度的影响。

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

为了更准确地反映海润光伏的财务状况及经营成果，结合公司目前生产中的实际情况，使公司的应收款项更接近于公司实际回收情况和风险状况，自 2013 年 10 月 1 日起，根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，公司决定对应收款项（含应收账款和其他应收款）“账龄分析法坏账准备计提比例”会计估计进行变更。变更情况如下：

应收款项账龄	变更前计提比例	变更后计提比例
半年以内	0%	0%
半年至一年	0%	1%
一年至两年	10%	10%
两年至三年	30%	30%
三年至五年	50%	50%
五年以上	100%	100%

2013 年 11 月 29 日，公司第五届董事会第十五次（临时）会议审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》。

1、会计估计变更的内容和原因

为使应收款项坏账准备的计提更加合理和规范，能客观、公允的反映公司资产状况和经营成果，根据《企业会计准则》等相关规定，本着谨慎性原则，公司决定对坏账准备计提方法进行变更。

2、会计估计变更对当期和未来期间的影响

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的有关规定，对上述会计估计的变更采用未来适用法，不对公司第三季度以及已披露的财务报告进行追溯调整，也不会对公司以往各年度财务状况和经营成果产生影响。

(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

一、公司 2012 年度利润分配方案实施情况

公司 2012 年度利润分配方案经 2013 年 3 月 8 日五届二次董事会审议通过，及 2013 年 4 月 1 日公司 2012 年度股东大会批准。公司 2012 年度利润分配方案为：以 2012 年 12 月 31 日上海证券

交易所收市后的总股本 1,036,418,019 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 7.4000 元(含税),共计派发现金红利 766,949,334.06 (含税)。结余的未分配利润 180,757,457.22 元全部结转至下年度。公司 2012 年度不以资本公积金转增股本。

上述利润分配方案已于 2013 年 5 月 31 日实施完毕,具体情况请见 2013 年 5 月 22 日刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的《海润光伏 2012 年度利润分配实施公告》。

二、现金分红政策

根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号--上市公司现金分红》(证监会公告[2013]43 号)的要求,结合公司实际情况,2013 年 12 月 16 日,召开 2013 年第九次临时股东大会,审议通过《海润光伏科技股份有限公司章程修正案》,对有关现金分红的条款进行修订和完善,详细情况见相关公告。(http://www.sse.com.cn)

(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			1.6		-202,597,005.16	
2012 年	0	7.4	0	766,949,334.06	2,075,918.20	36,945.07
2011 年	0	1.4	0	145,098,522.66	401,656,078.72	36.13

五、其他披露事项

本公司于 2014 年 3 月 27 日公告了《非公开发行 A 股股票预案》,本次非公开发行股票涉及的募集资金项目的相关风险情况如下:

(一) 罗马尼亚光伏电站项目

罗马尼亚光伏电站项目为公司利用欧盟和罗马尼亚政府对新能源的优惠政策,采用 EPC 模式在罗马尼亚建设多座多晶硅太阳能并网光伏电站,总装机规模合计约 122MW,总投资为 198,182.8 万元。根据原测算数据,该项目财务内部收益率为 11.1%。罗马尼亚光伏电站项目共分三期建设(第一期 55MW 项目、第二期 27MW 项目和第三期 40MW 项目)。截至 2013 年末,一期项目进展顺利,已于 2013 年 12 月完成并网测试,并取得运营许可证的批复文件和电价补贴文件。二期和三期项目仍在筹备过程中。该项目主要存在的风险因素如下:

1、罗马尼亚光伏政策风险

罗马尼亚国家能源监管机构定期会对罗马尼亚的可再生能源补贴程度进行评估并提出政策修改建议。

一期 55MW 项目正式运营后,公司发电每兆瓦时将获得 6 个绿色证书的补贴,每个绿色证书的法定交易价格范围为 27-55 欧元。根据罗马尼亚新出台的光伏补贴政策,截至 2017 年 4 月,公司一期项目发电每兆瓦时所获得 6 个绿色证书中有 4 个绿色证书当年可进行交易,其余 2 个需推迟至 2017 年 4 月后进行交易。总体来看,公司所获得的绿色证书数量不变,只是前三年的绿色证书交易数量受到部分限制。上述政策将使得一期项目未来三年的当期收益金额下降,但

由于整体获得的绿色权证数量未产生变化，递延部分的收益仍会在未来得到确认，因此一期项目未来整体现金流入金额及内部收益率不会发生重大变化。二期和三期项目仍在筹备过程中，未来新并网电站项目将会面临罗马尼亚政府下调绿色证书补贴的风险。

此外，罗马尼亚光伏电站项目的补贴款项将通过出售因发电取得的绿色证书收取，随着罗马尼亚当地的光伏电站投入运营数量的增加，绿色证书的市场供需情况变化会导致绿色证书的交易价格出现一定波动，公司存在因绿色证书交易价格下降而导致获得补贴下降的风险。

2、项目开发风险

由于光伏电站开发是一项较大的系统工程，公司需要在资金、人力、技术、原材料等方面统一协调，无论哪个环节出现滞后都会影响到项目的整体进展。海外开发光伏电站所需权证或审批程序较多，项目公司要顺利建设及并网运营需要获取环境、土地、建设、供电、并网、运营等多项许可权证及相关资质认证。若项目无法获得相关权证或者获得的权证存在瑕疵，将导致项目无法顺利进行。

截至目前，公司罗马尼亚光伏电站项目二期项目仅取得部分权证，三期项目尚未开展，因此存在因二期和三期项目无法取得全部权证，从而导致项目无法顺利进行，影响项目未来收益的风险。

3、项目因无法达到预期收益而变更的风险

如果该项目因罗马尼亚光伏政策下调，使得二期和三期项目出现收益下降过大，从而无法达到合理收益预期的情况，则可能存在公司为保证募集资金使用效率及效益，而变更二期、三期项目投资的风险。

（二）晶硅电池技术研发中心建设项目

晶硅电池技术研发中心建设项目主要针对先进制绒技术、先进扩散技术、先进钝化技术、先进金属化技术等四项高效电池技术开发关键技术，建设 Andes、Sahara 等六大电池技术研发平台，以推动公司在高效率、低成本晶硅电池领域的研发能力，同时增加分析实验平台的设备和人力资源配置，为公司技术研发和业务开展提供更为有力的技术支持。该项目计划建设投资为 22,528.3 万元，项目实施后不单独核算经济效益。

该项目主要存在的风险为研发风险。公司对该项目的研发投入、研究水平及研发成果实现情况将影响公司电池及组件产品的转换效率、良品率、碎片率等技术指标。随着科学技术研究的深入，进一步突破的困难程度将增加，该项目是否能达到预期研发目标存在一定的风险。

（三）年产 2,016 吨多晶硅锭、8,000 万片多晶硅片扩建项目

该项目总投资为 61,096.8 万元，分两阶段实施，第一阶段为多晶铸锭生产环节，第二阶段为多晶切片生产环节。截至 2013 年末，公司已基本完成第一阶段多晶铸锭生产环节的生产设备及辅助动力设备工程项目，第二阶段多晶切片生产环节尚处于设计规划阶段。根据原测算数据，该项目投产后正常年税前利润总额为 7,126.9 万元，年缴纳企业所得税为 1,781.7 万元，税后净利润为 5,345.2 万元。

该项目主要面临的风险为市场价格波动风险。

1、产成品市场价格波动风险

最近两年，光伏行业的产能扩张、欧债危机导致欧洲等国际主要光伏产品应用地区的经济滑坡、欧美“双反”国际贸易摩擦，以及欧洲各国的光伏政策调整等因素使得硅片等光伏产品价格出现较大幅度的下跌，如果公司无法有效降低项目运营涉及的原辅料成本及相关费用开支，则该项目的预计收益将出现下降。

2、原材料市场价格波动风险

该项目运营期间主要原材料为多晶硅，虽然最近两年，多晶硅市场价格因行业环境变化而出现下跌，但若未来多晶硅市场价格出现上升，则该项目的预计收益将出现下降。

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
2013 年 1 月 8 日晚间，中证网刊登了署名"李晓辉"的文章《超日太阳牵出同行海润光伏 光伏业最坏时期尚未过去》，报道称"超日太阳董事长倪开禄近日在接受媒体采访时也带出同行海润光伏。倪开禄表示，公司有 3.8 亿元的逾期贷款是不得已，银行抽贷现象严重，上市公司海润光伏（600401）被抽掉了 13 个亿也很难受..."，该报道被多家媒体转载。 针对上述媒体质疑事项，公司于 2013 年 1 月 10 日发布了关于媒体报道的澄清公告，公告编号为：临 2013-001。	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-01-09/600401_20130110_1.pdf
多家媒体刊登和引用了关于本公司的文章《海润光伏慷慨分红玄机，阳光集团兵败光伏补承诺》。 针对上述媒体质疑事项，公司于 2013 年 3 月 20 日发布了关于媒体报道的澄清公告，公告编号为：临 2013-030。	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-03-19/600401_20130320_1.pdf

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

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司全资控股公司 HAREON SOLAR USA CORPORATION 向 BLUE EARTH ENERGY PARTNERS LLC 出售其持有的 WAIANAE HOLDINGS LLC 71.26%的股权，转让价格为 1,373,157.73 美元。从而出售了 WAIANAE HOLDINGS LLC 通过其全资子公司 WAIANAE PV-02 LLC 开发的位于美国夏威夷州 0.5MW 光伏电站项目。BLUE EARTH ENERGY PARTNERS LLC 已于 2013 年 6 月 11 日支付股权转让对价全额，WAIANAE HOLDINGS LLC 的股权过户登记已完成。	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-06-14/600401_20130615_2.pdf
公司全资控股公司 Societa Agricola Cassano Energia S.r.l. 收购 Greenvision Ambiente Investment S.p.A.所持 Greenvision Ambiente Photo Solar S.r.l.100%的股权，收购价格为 1,654,844 欧元。Cassano 公司于 2013 年 6 月 19 日支付股权转让对价全额，GAPS 变更登记于 7 月 9 日完成。	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-06-28/600401_20130629_3.pdf

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司与第一大股东之控股股东江苏阳光集团有限公司签订了在最高 5 亿元人民币额度内借款的框架协议。自公司股东大会审议通过本议案之日起 1 年内，公司及子公司可在上述额度范围内，分期、分批向贷款人借款，并签署相应的借款合同，每笔借款的借款期限自该笔借款实际汇至借款方指定银行账户之日起，于借款当年末前归还。	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-06-28/600401_20130629_4.pdf

2、 临时公告未披露的事项

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
璜塘热电	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用(购买)	采购蒸汽	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定		107.48	10.80			
阳光股份	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用(购买)	采购水电	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定		5,253.86	23.08			
新桥热电	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用(购买)	采购蒸汽	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定		271.01	27.23			
污水处理公司	其他关联人	接受劳务	污水水处理	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定		68.22	10.85			
紫金丰业	其他关联人	接受劳务	工程安装	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定		110.85	1.00			
佳宇资源	其他关联人	接受劳务	采购材料	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定		133.68	10.62			
佳宇资源	其他关联人	购买商品	采购材料	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定		463.74	6.74			
阳光大厦	其他关联人	接受劳务	采购材料	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定		18	1.51			

柯坪海润	参 股 子 公 司	提供劳务	EPC 劳务	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定		8,400	13.35			
精河海润	参 股 子 公 司	提供劳务	EPC 劳务	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定		8,400	13.35			
吐鲁番海鑫	参 股 子 公 司	提供劳务	EPC 劳务	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定		8,400	13.35			

(二) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司与第一大股东之控股股东江苏阳光集团有限公司签订了在最高 5 亿元人民币额度内借款的框架协议。自公司股东大会审议通过本议案之日起 1 年内，公司及子公司可在上述额度范围内，分期、分批向贷款人借款，并签署相应的借款合同，每笔借款的借款期限自该笔借款实际汇至借款方指定银行账户之日起，于借款当年末前归还。	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-06-28/600401_20130629_4.pdf

2、 临时公告未披露的事项

单位：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
百江贸易	其他				0	600	0
合计					0	600	0
关联债权债务清偿情况				公司已于 2013 年 7 月 1 日，向百江贸易归还了该 600 万元借款。			

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:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
海润光伏科技股份有限公司	公司本部	江苏阳光股份有限公司	1,000	2013 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 26 日	一般担保	否	否		否	是	其他关联人

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	1,000
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	1,000
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	309,882.25
报告期末对子公司担保余额合计（B）	328,845.83
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	329,845.83
担保总额占公司净资产的比例(%)	119.45
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	1,000
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）	126,225.48
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	140,685.35
上述三项担保金额合计（C+D+E）	267,910.83

（三） 其他重大合同

2013 年 7 月 4 日，公司召开第五届董事会第七次（临时）会议审议通过了《关于公司与江西顺风光电投资有限公司签署<项目收购及合作开发协议>的议案》以及《关于公司与江西顺风光电投资有限公司签署<项目 EPC 合作协议>的议案》，详见公司刊登于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上的《海润光伏科技股份有限公司特别重大合同的公告》，公告编号为临 2013-062、2013-064。

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	盈利预测及补偿	江苏阳光集团有限公司	如果重组完成后，上市公司经审计的年报显示未能实现海润光伏编制的 2012 年及 2013 年盈利预测，即上市公司归属于母公司股东的净利润 2012 年小于 50,965.79 万元，2013 年小于 52,858.38 万元，则阳光集团在上市公司年报披露的 5 日内，以现金方式向上市公司补足利润差额。		是	是		

	股份限售	江苏紫金电子集团有限公司等原海润光伏科技股份有限公司 19 名股东	通过重大资产重组交易取得的上市公司股份自登记至其账户之日起三十六个月内不上市交易或转让。		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	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	200
境内会计师事务所审计年限	1

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

本年度公司及其董事、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	727,694,697	70.21						727,694,697	70.21
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	550,031,659	53.07						550,031,659	53.07
其中：境内非国有法人持股	522,838,915	50.45						522,838,915	50.45
境内自然人持股	27,192,744	2.62						27,192,744	2.62
4、外资持股	177,663,038	17.14						177,663,038	17.14
其中：境外法人持股	0							0	
境外自然人持股	177,663,038	17.14						177,663,038	17.14
二、无限售条件流通股份	308,723,322	29.79						308,723,322	29.79
1、人民币普通股	308,723,322	29.79						308,723,322	29.79
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,036,418,019	100.00						1,036,418,019	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						
A 股	2011 年 12 月 19 日	3.00	778,370,375	2012 年 2 月 17 日	50,675,678	

2011 年 10 月 26 日，中国证监会出具证监许可[2011]1712 号《关于核准江苏申龙高科集团股份有限公司重大资产重组及吸收合并海润光伏科技股份有限公司的批复》核准江苏申龙高科集团股份有限公司本次重大资产出售及以新增 778,370,375 万股股份吸收合并海润光伏科技股

份有限公司。

2011 年 11 月 30 日，申龙高科与海润光伏科技股份有限公司签署了《吸收合并资产交割确认书》及资产交割明细，确定资产交割日为 2011 年 10 月 31 日。根据该确认书，本公司已经全部接收了海润光伏的资产、负债、业务及人员，标的资产自 2011 年 10 月 31 日始相关的权利、义务、风险和收益均已经转移至本公司。

根据江苏公证天业会计师事务所有限公司出具的审计报告，海润光伏科技股份有限公司过渡期间归属于母公司所有者权益合计净增加 424,808,253.15 元人民币，该部分增加的净资产由本公司享有，且海润光伏科技股份有限公司全体股东无需进行额外现金补足。

2011 年 12 月 15 日，本公司与江苏申龙创业集团有限公司签署了《出售资产交割确认书》及资产交割明细，根据该确认书，江苏申龙创业集团有限公司已经全部接收了本公司出售的资产、负债及需安置人员，标的资产相关的权利、义务、风险和收益均已经转移至江苏申龙创业集团有限公司。

2011 年 12 月 19 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕了向海润光伏科技股份有限公司全体股东发行股份购买资产的股份过户登记手续。

2011 年 12 月 6 日，公司在江苏省无锡市工商行政管理局办理了章程、经营范围及公司名称变更为“海润光伏科技股份有限公司”的变更登记手续，并换发了《企业法人营业执照》，原海润光伏科技股份有限公司已经依法注销。

本次发行后，公司总股本由 258,047,644 股变为 1,036,418,019 股，其中限售流通股 855,644,803 股，占公司总股本的 82.56%。

(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			32,302		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		29,618	
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	
江苏紫金电子集团有限公司	境内非国有法人	25.27	261,946,742	0	261,946,742		质押	260,000,000
江阴市九润管业有限公司	境内非国有法人	18.61	192,895,245	0	192,895,245		质押	192,895,245
YANG HUAJIN(杨怀进)	境外自然人	13.57	140,627,674	0	140,627,674		质押	140,000,000
上海融高创业投资有限公司	境内非国有法人	3.58	37,060,473	0	37,060,473		无	0

WU TINGTING (吴艇艇)	境外自然人	3.03	31,385,902	0	313,859,020	无	0
升阳国际有限公司	境外法人	2.66	27,550,939	-23,124,739	0	无	0
江阴市金石投资有限公司	境内非国有法人	1.79	18,530,236	0	18,530,236	质押	9,250,000
中国农业银行-国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	其他	1.44	14,938,799	14,938,799	0	无	0
江阴市爱纳基投资有限公司	境内非国有法人	1.07	11,104,332	0	11,104,332	质押	11,104,300
兴业银行股份有限公司-兴全趋势投资混合型证券投资基金	其他	1.01	10,483,488	10,483,488	0	无	0

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
升阳国际有限公司	27,550,939	人民币普通股 27,550,939
中国农业银行-国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	14,938,799	人民币普通股 14,938,799
兴业银行股份有限公司-兴全趋势投资混合型证券投资基金	10,483,488	人民币普通股 10,483,488
中国工商银行-鹏华优质治理股票型证券投资基金(LOF)	9,425,367	人民币普通股 9,425,367
全国社保基金一一二组合	8,022,928	人民币普通股 8,022,928
招商银行股份有限公司-兴全合润分级股票型证券投资基金	7,753,019	人民币普通股 7,753,019
中国工商银行股份有限公司-兴全绿色投资股票型证券投资基金(LOF)	7,184,333	人民币普通股 7,184,333
交通银行-国泰金鹰增长证券投资基金	6,975,268	人民币普通股 6,975,268
全国社保基金一一一组合	6,616,099	人民币普通股 6,616,099
冯芳	3,014,412	人民币普通股 3,014,412

上述股东关联关系或一致行动的说明

江苏紫金电子集团有限公司、YANG HUAI JIN、WU TING TING 为一致行动人；江阴市九润管业有限公司实际控制人为任向东先生；任向东先生与江阴市爱纳基投资有限公司实际控制人沈素英女士为母子关系；其他股东之间均不存在关联关系也不属于一致行动人。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	江苏紫金电子集团有限公司	261,946,742			通过资产重组取得的股份自登记至其账户之日起三十六个月内不上市交易或转让
			2014 年 12 月 20 日	0	
2	江阴市九润管业有限公司	192,895,245			通过资产重组取得的股份自登记至其账户之日起三十六个月内不上市交易或转让
			2014 年 12 月 20 日	0	
3	YANG HUAI JIN(杨怀进)	140,627,674			通过资产重组取得的股份自登记至其账户之日起三十六个月内不上市交易或转让
			2014 年 12 月 20 日	0	
4	上海融高创业投资有限公司	37,060,473			通过资产重组取得的股份自登记至其账户之日起三十六个月内不上市交易或转让
			2014 年 12 月 20 日	0	
5	WU TING TING	31,385,902			通过资产重组取得的股份自登记至其账户之日起三十六个月内不上市交易或转让
			2014 年 12 月 20 日	0	
6	江阴市金石投资有限公司	18,530,236			通过资产重组取得的股份自登记至其账户之日起三十六个月内不上市交易或转让
			2014 年 12 月 20 日	0	
7	江阴市爱纳基投资有限公司	11,104,332			通过资产重组取得的股份自登记至其账户之日起三十六个月内不上市交易或转让
			2014 年 12 月 20 日	0	
8	姜庆堂	7,733,486			通过资产重组取得的股份自登记至其账户之日起三十六个月内不上市交易或转让
			2014 年 12 月 20 日	0	
9	XING GUOQIANG	3,138,590			通过资产重组取得的股份自登记至其账户之日起三十六个月内不上市交易或转让
			2014 年 12 月 20 日	0	
10	陈浩等	3,138,590			通过资产重组取得的股份自登记至其账户之日起三十六个月内不上市交易或转让
			2014 年 12 月 20 日	0	

上述股东关联关系或一致行动的说明	江苏紫金电子集团有限公司、YANG HUAI JIN、WU TING TING 为一致行动人；江阴市九润管业有限公司实际控制人为任向东先生；任向东先生与江阴市爱纳基投资有限公司实际控制人沈素英女士为母子关系；其他股东之间均不存在关联关系也不属于一致行动人
------------------	---

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：万元 币种：人民币

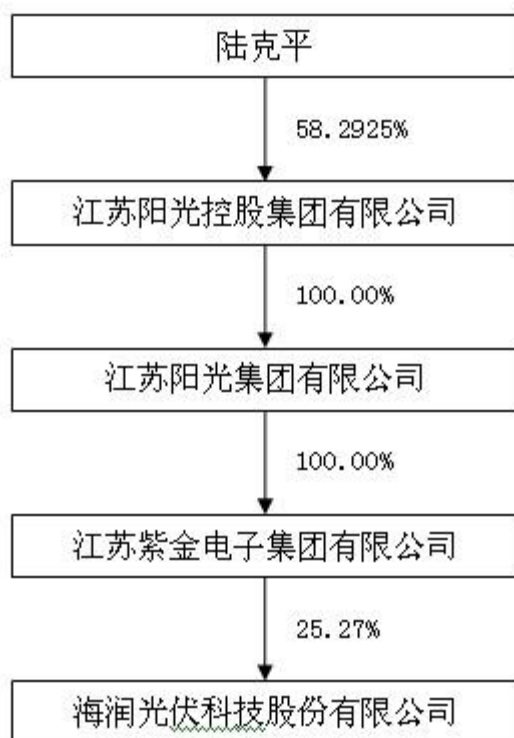
名称	江苏紫金电子集团有限公司
单位负责人或法定代表人	陆克平
成立日期	2001 年 11 月 7 日
组织机构代码	73314665-6
注册资本	93,075
主要经营业务	通信设备、计算机软硬件系统、税控收款机、家用电器、低压电器产品、电子产品开发、生产、销售及售后服务。机电产品、模具、保安设备的研制、生产、销售；塑料制品的成型加工；金属制品的加工；机械设备制造。影视器材的研制、生产、销售及售后服务。实业投资和投资管理；资产租赁。
经营成果	多年来，公司凭借较强的技术开发能力和综合加工实力、完善的质量保证体系以及良好的经营业绩，曾连续十九年蝉联中国电子百强企业称号，为发展中国的电子信息产业做出了重要贡献。
财务状况	公司财务状况良好。
现金流和未来发展策略	立足自身优势，消化吸收国外 3D 打印机技术，未来主要致力于以层合实体制造技术成型原理、以工程塑料为基材的桌面式三维立体打印机的开发工作；未来继续推进将江苏税控收款机市场建设成为公司的“产业根据地”的战略目标，全力为江苏省税务系统的装备现代化建设服务，为江苏经济的发展贡献全部力量。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

(二) 实际控制人情况

1、 自然人

姓名	陆克平
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	1993 年 3 月至 2008 年 6 月，就职于阳光集团，并担任党支部书记及董事长职务；2008 年 6 月至今，担任阳光集团党支部书记、总经理；现任江苏阳光集团有限公司董事、总经理，江苏阳光控股集团有限公司董事、总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	江苏阳光、海润光伏

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:万元 币种:人民币

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
江阴市九润管业有限公司	任向东	2000 年 10 月 24 日	72224791-0	3,028	金属管件、金属管材、塑料管材、塑料管件的制造、加工、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。

江阴市九润管业有限公司持有海润光伏科技股份有限公司 192,895,245 股股份，占总股本的 18.61%，限售期为 2011 年 12 月 19 日至 2014 年 12 月 19 日。

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）
任向东	董事长	男	48	2013 年 1 月 30 日	2016 年 1 月 30 日	0	0	0		120	0
YANG HUIJIN	董事、总裁兼首席执行官	男	51	2013 年 1 月 30 日	2016 年 1 月 30 日	140,627,674	140,627,674	0		120	0
吴益善	董事	男	63	2013 年 1 月 30 日	2016 年 1 月 30 日	0	0	0		100	0
张永欣	董事、常务副总裁	男	43	2013 年 9 月 27 日	2016 年 1 月 30 日	3,138,590	3,138,590	0		115	0
张正	董事	男	35	2013 年 9 月 27 日	2016 年 1 月 30 日	0	0	0		0	0
李延人	董事	男	72	2013 年 1 月 30 日	2016 年 1 月 30 日	0	0	0		5	0
洪冬平	独立董事	男	45	2013 年 1 月 30 日	2016 年 1 月 30 日	0	0	0		5	0
金曹鑫	独立董事	男	38	2013 年 1 月 30 日	2016 年 1 月 30 日	0	0	0		5	0
徐小平	独立董事	男	47	2013 年 9 月 27 日	2016 年 1 月 30 日	0	0	0		5	0
姜庆堂	董事、副总裁	男	51	2013 年 1 月 30 日	2013 年 8 月 13 日	7,733,486	7,733,486	0		85	0
陈丽芬	董事	女	55	2013 年 1 月 30 日	2013 年 8 月 13 日	0	0	0		2.5	0
王洪亮	独立董事	男	41	2013 年 1 月 30 日	2013 年 8 月 13 日	0	0	0		2.9	0

张宇峰	监事会主席	男	42	2013 年 1 月 30 日	2016 年 1 月 30 日	0	0	0		36.1	0
王斌	职工监事	男	38	2013 年 1 月 30 日	2016 年 1 月 30 日	0	0	0		20.1	0
吕霞	监事	女	37	2013 年 1 月 30 日	2016 年 1 月 30 日	0	0	0		0	0
XING GUO QIANG	首席技术官	男	51	2013 年 2 月 22 日	2016 年 1 月 30 日	3,138,590	3,138,590	0		100	0
周宜可	副总裁兼财务总监	女	44	2013 年 2 月 22 日	2016 年 1 月 30 日	1,255,436	1,255,436	0		85	0
刘炎先	副总裁	男	39	2013 年 2 月 22 日	2016 年 1 月 30 日	1,883,154	1,883,154	0		70	0
李红波	副总裁	男	41	2013 年 2 月 22 日	2016 年 1 月 30 日	0	0	0		70	0
ZHANG JIE (张杰)	副总裁	男	40	2013 年 2 月 22 日	2016 年 1 月 30 日	0	0	0		86.8	0
郝东玲	副总裁	女	41	2013 年 2 月 22 日	2016 年 1 月 30 日	1,883,154	1,883,154	0		70	0
缪建平	副总裁	男	57	2013 年 2 月 22 日	2016 年 1 月 30 日	1,883,154	1,883,154	0		70	0
WILSON RAYMOND PAUL	副总裁	男	55	2013 年 2 月 22 日	2016 年 1 月 30 日	2,510,872	2,510,872	0		129	0
陈添安	副总裁	男	59	2013 年 11 月 29 日	2016 年 1 月 30 日	0	0	0		5.8	0
冯国梁	副总裁	男	35	2013 年 2 月 22 日	2013 年 9 月 11 日	3,138,590	3,138,590	0		55	0
陈浩	副总裁兼董事会秘书	男	38	2013 年 2 月 22 日	2013 年 11 月 6 日	3,138,590	3,138,590	0		64	0
张致中	副总裁	男	49	2011 年 12 月 20 日	2013 年 2 月 22 日	0	0	0		14	0
林大成	副总裁	男	50	2011 年 12 月 20 日	2013 年 2 月 22 日	0	0	0		11	0
吴廷斌	副总裁	男	40	2011 年 12 月 20 日	2013 年 2 月 22 日	3,138,590	3,138,590	0		11.6	0
合计	/	/	/	/	/	173,469,880	173,469,880	0	/	1463.8	0

任向东：男，1966 年出生，汉族，大专学历。曾任江阴市润达轴承有限公司销售经理；曾获得“无锡市 2007 年度优秀厂长”、“第四届无锡市青年创业标兵”、“2008 年度优秀厂长”等荣誉称号，并当选江阴市十三届政协委员、江苏省可再生能源行业协会理事、江阴市第十六届人大代表。现任江阴市九润管业有限公司执行董事、海润光伏董事长。

YANG HUAI JIN：澳大利亚国籍，男，1963 年出生，硕士学历（经济学）。1994 年毕业于澳大利亚 MCQUARIE 大学，于 1997 年成立澳大利亚南方阳光国际有限公司并担任常务董事；2000 年参与创办无锡尚德太阳能电力有限公司（NYSE: STP）；2002 年成立上海田信电子，主营太阳能电池制造设备方面贸易；2004 年参与成立南京中电光伏科技有限公司（CSUN.NASDAQ）并担任董事；2005 年 5 月参与创办晶澳太阳能有限公司并担任总经理；2006 年 7 月至 2009 年 9 月担任晶澳太阳能控股有限公司（JASO.NASDAQ）首席执行官。现任海润光伏董事、总裁、首席执行官。

吴益善：男，汉族，1951 年出生，大专学历。1992 年—2001 年 8 月，任江阴市新桥镇党委书记；2001 年 9 月—2001 年 12 月，任职江阴市发改局；2002 年 1 月至今，任江苏阳光集团有限公司副总裁。现任海润光伏董事。

张永欣：男，1971 年出生，硕士学历（EMBA）。曾任晶龙集团副总经理、宁晋松宫公司常务副总经理、2005 年创建宁晋阳光半导体设备有限公司（单晶炉制造）兼总经理至 2008 年；2006 年创建宁晋阳光新能源有限公司（光伏组件生产）兼总经理至 2008 年；2008 年 10 月至 2009 年 11 月担任晶澳太阳能控股有限公司（JASO.NASDAQ）东海基地总经理；现任海润光伏董事、常务副总裁。

张正：男，1979 年 3 月生，法律本科学历。2001 年 7 月至今在江苏阳光集团有限公司工作，担任证券、投资、法务经理。现任海润光伏董事。

李延人：男，1942 年出生，本科学历。1967 年至 2004 年期间，曾担任无锡动力机厂厂长、无锡市政府经济委员会主任、中国联通有限公司无锡分公司董事长兼总经理、无锡尚德太阳能电力有限公司董事长（NYSE: STP）。现任海润光伏科技股份有限公司董事。

洪冬平：1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，中国注册会计师，注册资产评估师，中国注册税务师。曾任中国水产科学研究院淡水渔业研究中心财务处主办会计，无锡市市政设施管理处财务科会计，中美合资江阴桥光特种涂料有限公司总经理助理兼财务部经理，江苏无锡宝光会计师事务所资产评估部主任。现任无锡宝光会计师事务所有限公司主任会计师、无锡宝通带业股份有限公司独立董事、海润光伏科技股份有限公司独立董事。

金曹鑫：1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，律师。曾任江苏华西村股份有限公司独立董事、江苏阳光股份有限公司独立董事。1998 年 9 月至今任江苏滨江律师事务所律师、合伙人。现任海润光伏独立董事。

徐小平：男，1967 年 11 月生，汉族，毕业于西南政法大学，法学博士，经济师，曾供职于南京市公安局和中信银行无锡分行，现为江苏开炫律师事务所合伙人、律师。现任海润光伏独立董事。

姜庆堂：美国永久居留权，男，1963 年出生，博士学历（物理学）。1992 年毕业于美国罗格斯大学，发表过 23 篇论文及工业出版物，并拥有 12 项美国专利和 4 项中国专利。在美国曾先后服务于几家主要的半导体公司如德州仪器、美国国家半导体以及 Siliconix 公司，从事技术开发和生产领域方面的运营。自 2001 年起，曾先后担任过华虹 NEC、中芯国际（00981.HK、NYSE:SMI）等半导体公司高级运营官、晶澳太阳能控股有限公司（JASO.NASDAQ）运营副总裁、首席技术官。曾任海润光伏董事、常务副总裁、首席执行官；现任海润光伏副总裁。

陈丽芬：中国国籍，1959 年出生，大学本科学历，高级工程师。曾任江阴市精毛纺厂副厂长兼党支部副书记，江苏阳光集团有限公司党委副书记、副总经理。曾获“全国青年星火带头人”、“全国纺织巾帼建功标兵”、“全国纺织系统劳动模范”、“江苏省优秀技术开发人才”、“江苏省三八红旗手”等荣誉称号，并当选为中国毛纺行业协会第一届理事会常务理事、第十二届全国人大代表。自 1999 年 8 月江苏阳光股份有限公司成立至今任董事长、总经理。曾任海润光伏董事。

王洪亮：1973 年出生，中国国籍，籍贯江苏无锡，无境外永久居留权，大学本科学历，律师。曾任江苏英特东华律师事务所公司律师、海润光伏科技股份有限公司独立董事。现任江苏永宜律师事务所公司律师、合伙人。

张宇峰：1972 年出生，中国国籍，本科学历，助理会计师。曾任江阴艺林索具有限公司财务经理。江苏法尔胜股份有限公司(000890)子公司常熟中常光缆工业有限公司、江苏法尔胜光通有限公司财务总监。现任海润光伏科技股份有限公司董事长助理、监事会主席。

王斌：男，1976 年出生，高中学历。曾任江阴市银达来塑料制品有限公司销售经理；现任海润光伏采购部高级经理、职工监事。

吕霞：女，1977 年出生，硕士学历。拥有中国注册会计师资格；具有多年股权投资经验，擅长投资运作、企业并购、整体上市规划。曾参与中航三鑫（002163.SZ），升达林业（002259.SZ），福建圣农（002299.SZ），南辉电子、宁波贝发、元太广告等多个项目的投资与管理。现任上海融高创业投资有限公司投资总监、海润光伏监事。

XING GUO QIANG：美国国籍，男，1963 年出生，1984 年获得北京大学物理学学士学位，并分别于 1989 和 1993 年在美国 Rice 大学获得物理学硕士和物理化学博士学位。1993-95 年间在美国哥伦比亚大学做博士后研究员。拥有 28 项美国发明专利，13 项中国发明专利。曾历任美国德州仪器（TI）资深研发工程师，中芯国际（00981.HK、NYSE:SMI）及华虹 NEC 等知名半导体公司先进工艺研发部部长；2008 年 1 月至 2009 年 9 月担任晶澳太阳能控股有限公司（JASO.NASDAQ）资深技术总监；现任海润光伏首席技术官。

周宜可：女，1970 年出生，本科学历，注册会计师、注册税务师。1993 年 12 月-1997 年 08 月担任北京市亚龙经济发展总公司任财务经理；1997 年 08 月-1998 年 08 月担任中信会计师事务所从事审计工作；1998 年 08 月-2000 年 10 月担任北京汇森源投资有限公司任财务经理；2000 年 10 月-2006 年 04 月担任信永中和会计师事务所担任审计部副经理；2006 年 4 月至 2010 年 2 月担任华锐科力恒（北京）科技有限公司总会计师；现任海润光伏副总裁兼财务总监。

刘炎先：男，1975 年出生，硕士学历。曾任职于新疆新能源股份有限公司，先后担任董事会秘书、总经理助理、副总经理、常务副总经理等职务；2003 年 9 月至 2005 年 12 月担任西安佳阳新能源有限公司总经理；2006 年 1 月至 2007 年 12 月担任碧辟佳阳太阳能有限公司副总经理；2008 年 1 月至 2010 年 3 月担任碧辟佳阳太阳能有限公司总经理；现任海润光伏副总裁。

李红波：男，1973 年出生，2002 年毕业于中国科学院上海技术物理研究所，博士学历（电子科学与技术），2004 年上海航天技术研究院博士后出站，曾发表过 13 篇论文，拥有 12 项中国专利。2004 年 4 月至 2012 年 6 月先后担任上海空间电源研究所副主任、副总工程师；2006 年 4 月至 2012 年 6 月先后担任上海太阳能工程技术研究中心有限公司副总经理、总经理、董事长；2009 年 3 月至 2012 年 6 月先后担任上海航天汽车机电股份有限公司（SH.600151）总工程师、总经理助理、光伏事业部总经理；2010 年 12 月至 2012 年 6 月担任上海太阳能科技有限公司董事兼总经理、内蒙古神舟硅业有限责任公司董事；现为中国科技部能源领域太阳能重大专项组专家，国家 863 科技重大专项“新型太阳能电池中试及前沿技术研究”首席专家，现任海润光伏副总裁。

ZHANG JIE（张杰）：美国国籍，男，1974 年出生，曾取得清华大学硕士学位及美国亚利桑那州立大学材料科学博士学位。张杰在美国硅谷著名半导体公司 Cypress 和 nVidia 等公司先后 10 余年内从事研发、生产及商务拓展方面的工作，曾担任 Cypress 半导体公司技术总监，现任海润光伏副总裁。

郝东玲：女，1963 年出生，本科学历。1985 年至 2009 年期间曾担任宁夏五矿化工机械进出口公司任报关运输科科长、化工进出口部经理、宁夏医药集团公司业务副总经理、晶澳太阳能有限公司（JASO.NASDAQ）采购部经理、晶澳（扬州）太阳能科技有限公司采购部经理、晶澳太阳能有限公司副总经理；现任海润光伏科技股份有限公司副总裁。

缪建平：男，1957 年出生，高中学历，工程师。曾任江阴市第十一毛纺织厂人事科长、供销科长、副厂长，江阴市霞客镇工业园区办公室科员。现任海润光伏副总裁。

WILSON RAYMOND PAUL：澳大利亚国籍，男，1963 年出生，硕士学历（工程管理）。1991

年毕业于澳大利亚悉尼科技大学；曾任澳大利亚 Crane Copper 公司营销经理、澳大利亚 Crane Enfield 公司大客户经理；2007 年 9 月至 2009 年 11 月担任晶澳太阳能控股有限公司营销副总裁。现任海润光伏副总裁。

陈添安：男，1955 年出生，本科学历。曾任 AO Smith 采购总监、亚太区销售总经理。2008 年 3 月至 2009 年 3 月担任 REC Solar ASA 供应链总监；2010 年 1 月至 2011 年 3 月担任 Hareon Solar GmbH 总经理、原海润光伏科技股份有限公司硅材料采购资深总监。现任海润光伏科技股份有限公司副总裁。

冯国梁：男，1979 年出生，本科学历。2002 年 3 月进入尚德，担任无锡尚德太阳能电力有限公司（NYSE:STP）区域销售主管；2003 年加入上海田信电子，任销售部经理；2005 年 3 月加入南京中电光伏科技有限公司（CSUN.NASDAQ），担任总经理助理、销售部经理等职；2007 年 1 月至 2009 年 11 月担任晶澳太阳能控股有限公司（JASO.NASDAQ）市场营销总监。曾任海润光伏副总裁。

陈浩：男，1976 年出生，本科学历。曾任江苏阳光股份有限公司（600220.SH）董事、董事会秘书；曾任海润光伏副总裁、董事会秘书。

张致中：中国台湾，1993 年毕业于美国北伊利诺大学，会计学硕士学位，美国注册会计师。2009 年 7 月至 2011 年 3 月担任莫泰 168 国际控股首席财务官；在此之前曾先后担任晶澳太阳能控股有限公司集团审计总监、华瑞科学仪器（上海）有限公司中国区财务总监、Prokia 光电股份有限公司（台湾）、上海 Permasteelisa 建筑产品有限公司等公司财务总监，曾任海润光伏副总裁。

林大成：中国台湾，1990 年取得美国俄勒冈州立大学化学工程博士和环境工程硕士学位。拥有 22 项美国及 1 项日本专利，并在专业刊物上发表过多篇论文。曾就职于美国及台湾多家知名半导体企业。2002 年至 2010 年在中芯国际（00981.HK、NYSE:SMI）就职，曾先后担任技术及工艺整合部部门经理、天津 8 寸厂厂长、副总经理负责中芯国际所有 8 寸晶圆厂，曾任海润光伏副总裁。

吴廷斌：博士学历（材料学）。曾先后在中芯国际（00981.HK、NYSE:SMI）和华虹 NEC 担任研发资深工程师，设备经理，资深技术经理，高级主管工程师，项目经理等职；2007 年 11 月至 2009 年 8 月先后担任晶澳太阳能公司（JASO.NASDAQ）工艺部经理，高级经理，扬州基地副总经理；曾任海润光伏副总裁。

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
任向东	江阴市九润管业有限公司	执行董事兼总经理		
吕霞	上海融高创业投资有限公司	投资总监		
陈丽芬	江苏紫金电子集团有限公司	董事		

（二）在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
任向东	江阴市九润管业有限公司	执行董事、总经理		
	奥特斯维能源（太仓）有限公司	副董事长		
	江阴海润太阳能电力有限公司	执行董事、总经理		
	海润（韩国）太阳能电力株式会社	董事、代表理事		
	海润（德国）太阳能电力有限公司	经理		
吴益善	江苏阳光集团有限公司	副总裁		
YANG HUAI JIN（杨怀进）	深圳市天达康基因工程有限公司	董事长		
	瑞尔德（太仓）照明有限公司	董事长		
	奥特斯维能源（太仓）有限公司	董事长		

	奥特斯维能源研发（太仓）有限公司	执行董事、总经理		
	合肥海润光伏科技有限公司	执行董事		
	江阴鑫辉太阳能有限公司	董事长		
	海润光伏有限公司	董事		
	海润京运通太阳能实业投资（太仓）有限公司	董事长		
	海润光伏美国有限公司	董事长		
	Star Guardian Limited	董事		
	Improve Forever Investments Limited	董事		
	全国太阳能中心九州电站 1 号株式会社	董事		
	太仓海润太阳能有限公司	董事长		
张永欣	泗阳瑞泰光伏材料有限公司	执行董事、总经理		
	海润京运通太阳能实业投资(太仓)有限公司	董事		
	太仓海润太阳能有限公司	董事		
	海润光伏（上海）有限公司	董事长		
洪冬平	江苏无锡宝光会计师事务所	主任会计师		
	无锡宝通带业股份有限公司	独立董事		
张正	江苏阳光集团有限公司	证券、投资、法务经理		
徐小平	江苏开炫律师事务所	律师、合伙人		
金曹鑫	江苏滨江律师事务所	律师、合伙人		
王斌	江阴海润太阳能电力有限公司	监事		
姜庆堂	奥特斯维能源（太仓）有限公司	董事、总经理		
	太仓海润太阳能有限公司	董事长		
	合肥海润光伏科技有限公司	经理		
	海润光伏美国有限公司	董事		
	海润光伏日本株式会社	董事长		
	海润光伏澳大利亚有限公司	董事		
周宜可	太仓海润太阳能有限公司	董事		
	海润京运通（香港）有限公司	董事		
	海润光伏（上海）有限公司	监事		
WILSON RAYMOND PAUL	Agro Elit EOOD	总经理		
	Helios Projects EAD	董事		
	BestSolar EOOD	总经理		
	BCI Cherganovo EOOD	总经理		
	海润光伏澳大利亚有限公司	董事		
	Firiza Energy SRL	董事		
	Green Vision Seven S.R.L	董事		
	Brilliant Harvest 003 Limited	董事		
刘炎先	海润京运通太阳能实业投资（太仓）有限公司	董事		
	H1 创业瑞士控股有限公司	董事		
	海润瑞士控股有限公司	董事		
	海润阿尔卑斯控股有限公司	董事		

	海润光伏澳大利亚有限公司	董事		
	全国太阳能中心九州电站 1 号株式会社	董事		
郝东玲	泗阳瑞泰光伏材料有限公司	监事		
	合肥海润电力科技有限公司	董事长		
李红波	国电阿拉善左旗光伏发电有限公司	董事		
	国电电力哈密光伏发电有限公司	董事		
	格尔木国电电力光伏发电有限公司	监事		
	国电电力敦煌光伏发电有限公司	监事		
	合肥海润光伏科技有限公司	监事		
	吉林海润电力技术开发有限公司	监事		
ZHANG JIE (张杰)	海润光伏美国有限公司	董事、总经理		
	海润光伏日本株式会社	董事		
陈丽芬	江苏阳光股份有限公司	董事长、总经理		
	江苏阳光集团有限公司	董事长		
	江阴金茂投资有限公司	董事长		
	江苏阳光新桥热电有限公司	董事长		
	江苏阳光云亭热电有限公司	董事长		
	江苏阳光璜塘热电有限公司	董事长		
	大丰阳光热电有限公司	董事长		
	江苏阳光后整理有限公司	董事长、总经理		
	江苏阳光控股集团有限公司	董事		
	江苏阳光生态园科技有限公司	董事长		
	江苏阳生生物工程有限公司	董事		
	江阴新桥污水处理有限公司	董事		
	江阴市红源金属制品有限公司	董事		
	江阴金帝毛纺织有限公司	执行董事、总经理		
	江苏紫金电子集团有限公司	董事		
	南京有线电厂有限公司	董事		
	昊天投资有限公司	董事		
	新余天工开物葡萄酒科技有限公司	执行董事、总经理		
	江阴胜海实业有限公司	董事		
	江阴丰源碳化有限公司	董事		
王洪亮	江苏永宜律师事务所	律师、合伙人		
冯国梁	江阴鑫辉电力技术开发有限公司	执行董事、经理		
	国电德令哈光伏发电有限公司	董事		
	国电阿拉善左旗光伏发电有限公司	董事		
	格尔木国电电力光伏发电有限公司	董事		
	国电电力敦煌光伏发电有限公司	董事		
	国电格尔木光伏发电有限公司	董事		
张致中	国电德令哈光伏发电有限公司	董事		
	国电格尔木光伏发电有限公司	董事		

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	公司董事会薪酬与考核委员会按照公司董事会审议通过的《公司高级管理人
-----------------	-----------------------------------

决策程序	员薪酬与考核管理办法》，结合年审会计师事务所审计的有关财务数据对公司高级管理人员进行评估考核，提交公司董事会确定其年度报酬。公司董事薪酬、监事薪酬由董事会、监事会提交公司股东大会审议确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事以及高级管理人员报酬的发放分别按照以上方案执行。
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海润光伏科技股份有限公司的报酬合计：1,463.8 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海润光伏科技股份有限公司的报酬合计：1117.39 万元（税后）。

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
陈丽芬	董事	离任	个人原因
姜庆堂	董事	离任	个人原因
王洪亮	独立董事	离任	个人原因
冯国梁	副总裁	离任	个人原因
陈浩	副总裁兼董事会秘书	离任	个人原因
张永欣	董事	聘任	选举
张正	董事	聘任	选举
徐小平	独立董事	聘任	选举
陈添安	副总裁	聘任	公司业务需要
张致中	副总裁	解任	个人原因
林大成	副总裁	解任	个人原因
吴廷斌	副总裁	解任	个人原因

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

2013 年公司进一步增强了技术开发能力，研究开发领域包括了晶体硅片，电池，组件以及光伏电站技术等。在本报告期内，有一位负责电池技术、质量的副总裁与公司终止合同，对其分管的相关工作进行了重新调整、整合。离职对公司没有产生影响。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

（一） 员工情况

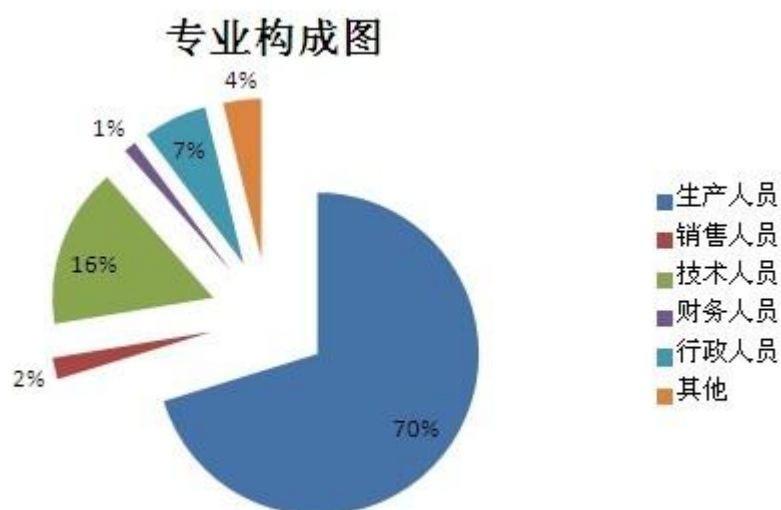
母公司在职员工的数量	1,495
主要子公司在职员工的数量	3,258
在职员工的数量合计	4,753
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	12
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,339
销售人员	103
技术人员	764
财务人员	60
行政人员	304
其他	183
合计	4,753

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	59
本科	441
大专及以下	4,253
合计	4,753

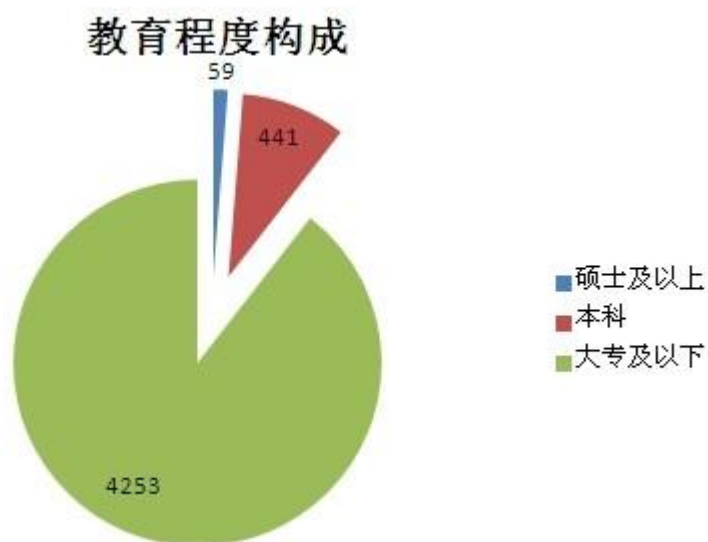
(二) 培训计划

公司员工的培训分为上岗前培训及岗位培训。所有新员工正式上岗前必须先接受培训，内容包括《公司章程》及规章制度、岗位业务知识培训；公司定期对在职员工进行岗位培训，提高员工岗位技能和综合素质。

(三) 专业构成统计图：



(四) 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

(一) 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律、法规的要求，规范运作，不断健全和完善公司的法人治理结构，通过结构治理，不断地提高、改善公司治理模式与水平、规范公司运作，确保公司持续健康稳定的发展。

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关规定和要求，规范每一次股东大会召集和召开的程序，确保所有股东的合法权益和平等地位，保证每个股东在股东大会上表达自己意见和建议的权利，充分行使每一个股东的表决权。公司股东大会经律师现场见证并对其合法性出具法律意见书。

2、关于董事和董事会

公司董事会共有董事 9 名，其中独立董事 3 名。董事会下设审计委员会、薪酬和考核委员会、战略委员会和提名委员会，委员均由董事担任，审计委员会的主任委员由专业会计资格的独立董事担任。

公司董事、独立董事能认真履行作为董事和独立董事应尽的职责，按照《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》等要求，认真负责的出席每次董事会，并以积极的态度参与每个议案的讨论和决策。

3、关于监事和监事会

公司监事会共有 3 名监事，其中一名是职工监事。公司监事能够严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》等有关规定和要求，认真履行职责，对公司财务状况、定期报告，公司董事、公司经营层履行职责的合法合规性进行监督。

4、关于信息披露

公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《信息披露管理制度》等有关规定，依法履行信息披露义务，确保披露信息的真实准确和完整，并做好信息披露前的保密工作以及信息使用的登记工作。公司投资者工作人员能认真接待好来信、来电、来访和咨询，积极与投资者进行沟通，建立良好的投资者管理关系。

5、关于公司治理活动

报告期内，根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司信息披露管理办法》（中国证监会令第 40 号）等有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》、《公司信息披露事务管理制度》等有关规定，结合公司实际情况，公司加强规范运作，不断完善公司治理结构，严格按照最新颁布的相关法律法规的规定，进一步建立健全公司相关治理制度。

2013 年 4 月 23 日，公司第五届董事会第三次会议审议通过了《海润光伏科技股份有限公司董事会议事规则（修订稿）的议案》及《海润光伏科技股份有限公司募集资金管理办法（修订稿）的议案》，对原有的《海润光伏科技股份有限公司董事会议事规则》以及《海润光伏科技股份有限公司募集资金管理办法》进行了修订与完善。

2013 年 12 月 16 日，公司 2013 年第九次临时股东大会审议通过了《海润光伏科技股份有限公司章程修正案》，决定修改公司章程中的公司利润分配政策，规范公司利润分配行为，进一步完善和健全公司利润分配机制。

(二) 公司对内幕信息知情人登记管理制度的建立健全情况

2011 年 12 月 20 日召开的第四届董事会第十九次会议审议通过了《内幕信息知情人登记制度》。报告期内，公司严格按照上述制度规范内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，有效防范和杜绝内幕交易等违法行为。

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

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 1 月 30 日	《关于提名公司第五届董事会董事及独立董事候选人的议案》《关于为参股公司国电阿拉善左旗光伏发电有限公司向中国建设银行股份有限公司乌海分行申请借款提供担保的议案》《关于提名公司第五届监事会监事候选人的议案》	通过	http://www.sse.com.cn	2013 年 1 月 31 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 3 月 11 日	《关于香港全资子公司 Hareon Solar Co.,Limited 投资设立海润日本嘉麻株式会社并进行 2.3MW 光伏发电项目建设的议案》《关于控股子公司江阴鑫辉太阳能有限公司投资设立江阴鑫辉电力投资有限公司实施 10MW 金太阳示范工程项目的议案》《关于公司投资设立海润泰兴扬子电力投资有限公司实施 8.968MW 金太阳示范工程项目的议案》《关于公司投资设立海润泰兴方泰电力投资有限公司实施 12.442MW 金太阳示范工程项目的议案》	通过	http://www.sse.com.cn	2013 年 3 月 12 日
2012 年年度股东大会	2013 年 4 月 1 日	《关于公司 2012 年度董事会工作报告的议案》《关于公司独立董事 2012 年度述职报告的议案》《关于公司 2012 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2012 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》《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 年度基本薪酬的议案》《关于公司 2012 年年度报告全文及其摘要的议案》《关于公司 2012 年度日常关联交易完成情况及 2013 年预计的议案》《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年外部审计机构的议案》《关于公司 2012 年度监事会工作报告的议案》《关于公司监事 2013 年度基本薪酬的议案》	通过	http://www.sse.com.cn	2013 年 4 月 2 日
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 5 月 9 日	《海润光伏科技股份有限公司董事会议事规则（修订稿）的议案》《关于全资子公司合肥海润光伏科技有限公司为控股孙公司 S.C. GREEN VISION SEVEN SRL 提供担保的议案》《海润光伏科技股份有限公司募集资金管理办法（修订稿）的议案》	通过	http://www.sse.com.cn	2013 年 5 月 10 日
2013 年第四次临时股东大会	2013 年 6 月 6 日	《关于公司为全资子公司合肥海润光伏科技有限公司向国家开发银行股份有限公司安徽省分行申请贷款提供担保的议案》《关于公司全资子公司对外投资设立精河县海润光伏发电有限公司并建设 20MW 光伏并网发电项目的议案》《关于公司全资子公司对外投资设立吐鲁番市海鑫光伏发电有限公司并建设 20MW 光伏并网发电项目的议案》《关于公司对外投资设立兴和县察尔湖海润生态光伏发电有限公司并建设 50MW 光伏并网发电项目的议案》《关于公司对外投资设立故城县海润光伏发电有限公司并建设 50MW 光伏并网发电项目的议案》	通过	http://www.sse.com.cn	2013 年 6 月 7 日

		议案》《关于公司全资子公司投资建设金川区西坡二期 50MW 光伏并网发电项目的议案》《关于公司为全资子公司合肥海润光伏科技有限公司向合肥科技农村商业银行琥珀支行申请办理的银行承兑汇票敞口提供担保的议案》			
2013 年第五次临时股东大会	2013 年 7 月 15 日	《关于公司向江苏阳光集团有限公司借款的议案》《关于公司与江西顺风光电投资有限公司签署<项目 EPC 合作协议>的议案》	通过	http://www.sse.com.cn	2013 年 7 月 16 日
2013 年第六次临时股东大会	2013 年 9 月 27 日	《关于为全资子公司奥特斯维能源（太仓）有限公司提供担保的议案》《关于全资子公司江阴海润太阳能电力有限公司与金昌海润光伏发电有限公司签订〈EPC 总承包合同〉的议案》《关于增补公司第五届董事会董事及独立董事候选人的议案》，采用累积投票方式逐一投票表决以下议案：①关于提名张正先生为公司第五届董事会董事候选人的议案；②关于提名张永欣先生为公司第五届董事会董事候选人的议案；③关于提名徐小平先生为公司第五届董事会独立董事候选人的议案	通过	http://www.sse.com.cn	2013 年 9 月 28 日
2013 年第七次临时股东大会	2013 年 10 月 23 日	《关于为全资子公司合肥海润光伏科技有限公司提供担保的议案》《关于为公司控股子公司奥特斯维能源（太仓）有限公司、太仓海润太阳能有限公司、合肥海润光伏科技有限公司、泗阳瑞泰光伏材料有限公司发行中小企业私募债券提供担保的议案》《关于公司独立董事徐小平先生薪酬的议案》《关于公司为全资子公司合肥海润光伏科技有限公司向国家开发银行股份有限公司安徽省分行申请办理的新增 1000 万元保理业务提供担保的议案》	通过	http://www.sse.com.cn	2013 年 10 月 24 日
2013 年第八次临时股东大会	2013 年 11 月 25 日	《关于公司为全资子公司合肥海润光伏科技有限公司融资租赁业务提供担保的议案》	通过	http://www.sse.com.cn	2013 年 11 月 26 日
2013 年第九次临时股东大会	2013 年 12 月 16 日	《关于公司为江苏阳光股份有限公司提供抵押担保的议案》《关于公司会计估计变更的议案》《海润光伏科技股份有限公司关于前次募集资金使用情况的报告》《海润光伏科技股份有限公司章程修正案》	通过	http://www.sse.com.cn	2013 年 12 月 17 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
吴益善	否	17	16	1	0	0	否	7
张正	否	5	5	0	0	0	否	3
李延人	否	17	16	1	0	0	否	8
任向东	否	17	16	0	1	0	否	9
YANG HUAI JIN	否	17	13	1	3	0	否	6

张永欣	否	5	5	0	0	0	否	3
洪冬平	是	17	13	4	0	0	否	5
金曹鑫	是	17	15	2	0	0	否	5
徐小平	是	5	3	1	1	0	否	2

年内召开董事会会议次数	17
其中：现场会议次数	10
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	7

(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、 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。

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

建立和维护有效的内部控制制度是公司董事会的责任。公司根据《企业内部控制基本规范》并结合公司自身的具体情况，制定了内部控制实施方案，并组织员工进行培训，同时聘请了无锡文德智信财税咨询管理有限公司作为外部顾问，为内部控制制度建立和完善工作提供专业支持，与公司内控小组组成公司内控项目小组，负责风险评估和内部控制的设计、实施。在实施过程中，为稳步推进公司内部控制规范体系，使内控体系建设服务于企业经营管理需要，从而确保公司中长期发展战略的实现，依据《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》（财办会[2012]30 号）（以下简称“通知”）的相关要求，2013 年 1 月 14 日，公司第四届董事会第三十六次会议审议通过了《关于修订〈海润光伏科技股份有限公司内控规范实施工作方案〉的议案》，对原有的《海润光伏科技股份有限公司内控规范实施工作方案》进行了相应修订，并按修订后的方案稳步实施。

2013 年对公司的各项管理制度流程进行了梳理，找出缺陷和关键控制点，为下一步内控整改打下基础。本报告期内，公司内部控制不存在重大缺陷，实际执行中亦不存在重大偏差，公司内部控制整体是有效的。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师诸旭敏、葛晨煜审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

信会师报字【2014】第 510351 号

海润光伏科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的海润光伏科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2013 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者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贵公司管理层的责任。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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：诸旭敏

中国注册会计师：葛晨煜

二、 财务报表

合并资产负债表
2013 年 12 月 31 日

编制单位:海润光伏科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,238,075,697.33	1,833,995,654.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		108,875,436.18	100,245,895.00
应收账款		2,034,731,347.68	2,140,909,453.12
预付款项		253,695,465.78	240,489,364.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		6,869,671.50	
应收股利			
其他应收款		181,295,782.51	122,497,506.39
买入返售金融资产			
存货		435,973,851.54	624,725,710.95
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		356,248,639.22	326,053,804.58
流动资产合计		4,615,765,891.74	5,388,917,388.41
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		119,169,130.52	54,951,871.72
投资性房地产			
固定资产		5,527,641,206.58	3,593,278,309.64
在建工程		2,467,353,246.52	3,092,511,722.34
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		261,631,424.38	267,248,518.75
开发支出			
商誉		141,181,026.67	137,854,585.73
长期待摊费用		36,010,308.79	23,136,298.11
递延所得税资产		171,774,963.23	93,340,389.76
其他非流动资产		132,548,523.36	373,419,495.66
非流动资产合计		8,857,309,830.05	7,635,741,191.71
资产总计		13,473,075,721.79	13,024,658,580.12
流动负债：			
短期借款		1,552,180,081.48	2,234,202,075.87
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		1,624,883,996.35	1,685,234,729.24
应付账款		2,304,916,184.66	1,849,862,325.10
预收款项		252,062,216.43	44,809,925.72
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		30,142,685.71	43,742,451.02
应交税费		162,956,811.42	47,681,798.89
应付利息		36,699,712.41	37,202,746.38
应付股利		560,314,408.27	0
其他应付款		412,948,503.33	159,173,694.78
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		1,014,220,924.54	804,458,586.05
其他流动负债			
流动负债合计		7,951,325,524.60	6,906,368,333.05
非流动负债：			
长期借款		2,505,266,686.00	2,514,849,248.00
应付债券			
长期应付款		189,611,767.17	267,443,617.36
专项应付款			
预计负债		91,845,183.53	71,665,154.03
递延所得税负债		790,130.18	1,459,756.66

其他非流动负债		101,095,268.12	43,264,865.32
非流动负债合计		2,888,609,035.00	2,898,682,641.37
负债合计		10,839,934,559.60	9,805,050,974.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,036,418,019.00	1,036,418,019.00
资本公积		1,299,560,578.37	831,820,147.81
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		80,549,743.81	80,549,743.81
一般风险准备			
未分配利润		-168,463,595.13	801,082,744.09
外币报表折算差额		9,498,594.99	11,428,355.81
归属于母公司所有者权益合计		2,257,563,341.04	2,761,299,010.52
少数股东权益		375,577,821.15	458,308,595.18
所有者权益合计		2,633,141,162.19	3,219,607,605.70
负债和所有者权益总计		13,473,075,721.79	13,024,658,580.12

法定代表人：任向东

主管会计工作负责人：周宜可

会计机构负责人：周宜可

母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位:海润光伏科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		201,339,954.81	560,146,980.21
交易性金融资产			
应收票据		84,150,000.00	87,967,648.00
应收账款		192,114,165.41	363,628,159.36
预付款项		316,825,562.28	90,657,123.73
应收利息		71,302,729.91	
应收股利			
其他应收款		994,876,682.01	847,602,078.51
存货		106,147,273.31	211,485,290.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			8,683,579.34
流动资产合计		1,966,756,367.73	2,170,170,860.05
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,538,775,449.11	3,252,098,970.45
投资性房地产			
固定资产		967,080,324.18	838,475,736.32
在建工程		7,802,499.62	234,350,638.85
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		43,931,014.59	45,813,668.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,104,003.61	16,875,990.93
递延所得税资产		29,139,857.08	567,509.54
其他非流动资产		3,402,341.89	4,484,935.67
非流动资产合计		4,599,235,490.08	4,392,667,449.91
资产总计		6,565,991,857.81	6,562,838,309.96
流动负债:			

短期借款		580,120,081.48	930,322,137.37
交易性金融负债			
应付票据		173,301,152.47	523,992,574.00
应付账款		363,388,281.40	471,012,646.66
预收款项		575,010,050.55	160,531.62
应付职工薪酬		9,000,697.98	8,671,033.48
应交税费		44,862,409.90	14,198,960.39
应付利息		9,674,165.18	15,770,748.15
应付股利		560,314,408.27	
其他应付款		336,864,995.39	196,772,433.07
一年内到期的非流动负债		766,659,858.35	401,169,241.67
其他流动负债			
流动负债合计		3,419,196,100.97	2,562,070,306.41
非流动负债：			
长期借款		500,000,000.00	900,000,000.00
应付债券			
长期应付款		137,893,825.99	194,124,309.32
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		28,396,645.58	9,082,845.32
非流动负债合计		666,290,471.57	1,103,207,154.64
负债合计		4,085,486,572.54	3,665,277,461.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,036,418,019.00	1,036,418,019.00
资本公积		1,340,468,276.62	832,886,294.82
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		80,549,743.81	80,549,743.81
一般风险准备			
未分配利润		23,069,245.84	947,706,791.28
所有者权益（或股东权益）合计		2,480,505,285.27	2,897,560,848.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,565,991,857.81	6,562,838,309.96

法定代表人：任向东 主管会计工作负责人：周宜可 会计机构负责人：周宜可

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		4,758,643,394.66	4,965,754,974.32
其中：营业收入		4,758,643,394.66	4,965,754,974.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,117,085,709.94	5,503,741,997.18
其中：营业成本		4,065,851,078.80	4,518,357,718.86
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		26,172,373.41	2,694,916.88
销售费用		95,092,828.72	98,222,178.67
管理费用		464,897,987.44	439,828,109.59
财务费用		333,177,989.90	273,789,253.74
资产减值损失		131,893,451.67	170,849,819.44
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）		11,379,877.98	3,701,871.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,117,258.80	3,701,871.72
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-347,062,437.30	-534,285,151.14
加：营业外收入		40,540,239.43	477,666,430.41
减：营业外支出		11,859,401.04	4,020,470.54
其中：非流动资产处置损失		5,036,287.41	39,552.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-318,381,598.91	-60,639,191.27
减：所得税费用		-31,222,650.12	-16,653,770.21
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-287,158,948.79	-43,985,421.06
归属于母公司所有者的净利润		-202,597,005.16	2,075,918.20
少数股东损益		-84,561,943.63	-46,061,339.26
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.1955	0.0020
（二）稀释每股收益		-0.1955	0.0020

七、其他综合收益		-1,929,760.82	10,834,478.89
八、综合收益总额		-289,088,709.61	-33,150,942.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		-204,526,765.98	12,910,397.09
归属于少数股东的综合收益总额		-84,561,943.63	-46,061,339.26

法定代表人：任向东 主管会计工作负责人：周宜可 会计机构负责人：周宜可

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		2,313,493,222.02	2,171,672,835.91
减：营业成本		2,226,616,089.88	2,023,930,570.35
营业税金及附加		3,940,211.20	172,911.42
销售费用		6,097,186.19	4,461,035.11
管理费用		143,630,121.06	131,804,310.51
财务费用		106,750,862.03	157,692,838.69
资产减值损失		17,951,258.16	33,784,893.64
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）		6,173,208.70	3,701,871.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,224,628.66	3,701,871.72
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-185,319,297.80	-176,471,852.09
加：营业外收入		1,352,497.88	284,885,068.22
减：营业外支出		1,808,936.27	1,712,747.93
其中：非流动资产处置损失			22,251.91
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-185,775,736.19	106,700,468.20
减：所得税费用		-28,087,524.81	14,675,346.83
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-157,688,211.38	92,025,121.37
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.1521	0.0900
（二）稀释每股收益		-0.1521	0.0900
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-157,688,211.38	92,025,121.37

法定代表人：任向东 主管会计工作负责人：周宜可 会计机构负责人：周宜可

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
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,953,266,580.92	5,029,418,827.28
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		193,507,341.56	511,877,423.96
收到其他与经营活动有关的现金		629,888,017.97	704,331,421.11
经营活动现金流入小计		6,776,661,940.45	6,245,627,672.35
购买商品、接受劳务支付的现金		4,185,650,673.24	4,530,267,510.80
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		402,139,242.52	603,341,034.82
支付的各项税费		78,562,306.55	32,821,507.48
支付其他与经营活动有关的现金		726,563,687.17	978,568,493.73
经营活动现金流出小计		5,392,915,909.48	6,144,998,546.83
经营活动产生的现金流量净额		1,383,746,030.97	100,629,125.52
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		948,580.04	
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		7,180,103.31	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		17,092,074.28	
收到其他与投资活动有关的现金			4,596,673.75
投资活动现金流入小计		25,220,757.63	4,596,673.75

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,601,793,567.81	2,443,748,968.29
投资支付的现金		128,691,325.10	120,700,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		13,672,829.85	51,780,572.13
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,744,157,722.76	2,616,229,540.42
投资活动产生的现金流量净额		-1,718,936,965.13	-2,611,632,866.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		507,581,981.80	98,395,121.28
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,500,000.00
取得借款收到的现金		4,169,246,792.40	5,187,149,167.41
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		752,393,750.00	426,467,419.18
筹资活动现金流入小计		5,429,222,524.20	5,712,011,707.87
偿还债务支付的现金		4,444,867,214.78	3,352,249,698.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		513,407,394.14	460,285,663.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			22,326,702.88
支付其他与筹资活动有关的现金		591,860,992.17	116,806,637.01
筹资活动现金流出小计		5,550,135,601.09	3,929,341,998.67
筹资活动产生的现金流量净额		-120,913,076.89	1,782,669,709.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,014,084.94	24,991,913.73
五、现金及现金等价物净增加额		-458,118,095.99	-703,342,118.22
加：期初现金及现金等价物余额		850,437,451.81	1,553,779,570.03
六、期末现金及现金等价物余额		392,319,355.82	850,437,451.81

法定代表人：任向东 主管会计工作负责人：周宜可 会计机构负责人：周宜可

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
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,224,045,885.49	2,525,655,493.41
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		936,400,070.82	1,338,023,657.37
经营活动现金流入小计		4,160,445,956.31	3,863,679,150.78
购买商品、接受劳务支付的现金		2,928,286,069.53	2,717,742,986.44
支付给职工以及为职工支付的现金		90,208,400.09	135,834,999.67
支付的各项税费		18,791,524.67	12,885,299.98
支付其他与经营活动有关的现金		895,054,951.80	1,526,341,397.47
经营活动现金流出小计		3,932,340,946.09	4,392,804,683.56
经营活动产生的现金流量净额		228,105,010.22	-529,125,532.78
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		948,580.04	
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		147,553.69	150,846,760.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,950,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,046,133.73	150,846,760.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		117,249,082.58	219,701,432.98
投资支付的现金		284,401,850.00	512,121,373.73
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		401,650,932.58	731,822,806.71
投资活动产生的现金流量净额		-397,604,798.85	-580,976,046.08
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		507,581,981.80	96,895,121.28
取得借款收到的现金		1,746,667,031.96	1,591,489,324.81
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		663,393,750.00	300,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,917,642,763.76	1,988,384,446.09
偿还债务支付的现金		1,927,065,387.84	1,184,656,788.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		342,748,183.87	271,173,352.49
支付其他与筹资活动有关的现金		556,018,417.03	75,000,000.00
筹资活动现金流出小计		2,825,831,988.74	1,530,830,140.98
筹资活动产生的现金流量净额		91,810,775.02	457,554,305.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,109,709.39	-3,919,667.63
五、现金及现金等价物净增加额		-78,798,723.00	-656,466,941.38
加：期初现金及现金等价物余额		158,773,327.01	815,240,268.39
六、期末现金及现金等价物余额		79,974,604.01	158,773,327.01

法定代表人：任向东 主管会计工作负责人：周宜可 会计机构负责人：周宜可

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							-766,949,334.06			-766,949,334.06
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							-766,949,334.06			-766,949,334.06
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		467,740,430.56							1,831,169.60	469,571,600.16
四、本期期末余额	1,036,418,019.00	1,299,560,578.37			80,549,743.81		-168,463,595.13	9,498,594.99	375,577,821.15	2,633,141,162.19

单位:元 币种:人民币

[illegible]

额										
3. 其他										
（四）利润分配					9,202,512.14		-154,301,034.80			-145,098,522.66
1. 提取盈余公积					9,202,512.14		-9,202,512.14			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-145,098,522.66			-145,098,522.66
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		95,830,754.48							-66,747,509.86	29,083,244.62
四、本期期末余额	1,036,418,019.00	831,820,147.81			80,549,743.81		801,082,744.09	11,428,355.81	458,308,595.18	3,219,607,605.70

法定代表人：任向东

主管会计工作负责人：周宜可

会计机构负责人：周宜可

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	1,036,418,019.00	832,886,294.82			80,549,743.81		947,706,791.28	2,897,560,848.91
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,036,418,019.00	832,886,294.82			80,549,743.81		947,706,791.28	2,897,560,848.91
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）		507,581,981.80					-924,637,545.44	-417,055,563.64
（一）净利润							-157,688,211.38	-157,688,211.38
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-157,688,211.38	-157,688,211.38
（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							-766,949,334.06	-766,949,334.06
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							-766,949,334.06	-766,949,334.06

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		507,581,981.80						507,581,981.80
四、本期期末余额	1,036,418,019.00	1,340,468,276.62			80,549,743.81		23,069,245.84	2,480,505,285.27

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	1,036,418,019.00	735,991,173.54			71,347,231.67		1,009,982,704.71	2,853,739,128.92
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,036,418,019.00	735,991,173.54			71,347,231.67		1,009,982,704.71	2,853,739,128.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		96,895,121.28			9,202,512.14		-62,275,913.43	43,821,719.99
（一）净利润							92,025,121.37	92,025,121.37

（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							92,025,121.37	92,025,121.37
（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					9,202,512.14		-154,301,034.80	-145,098,522.66
1．提取盈余公积					9,202,512.14		-9,202,512.14	
2.提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-145,098,522.66	-145,098,522.66
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		96,895,121.28						96,895,121.28
四、本期期末余额	1,036,418,019.00	832,886,294.82			80,549,743.81		947,706,791.28	2,897,560,848.91

法定代表人：任向东

主管会计工作负责人：周宜可

会计机构负责人：周宜可

财务报表附注

2013年度

单位：人民币元

一、 公司基本情况

海润光伏科技股份有限公司(以下简称“海润光伏”或“本公司”)为江苏申龙高科集团股份有限公司(以下简称“申龙高科”)吸收合并原海润光伏科技股份有限公司(以下简称“原公司”或“原海润光伏”)后的存续公司,申龙高科名称变更为海润光伏科技股份有限公司,原海润光伏注销。

江苏申龙高科集团股份有限公司以江苏申龙创业集团有限公司、江苏瀛寰实业集团有限公司、江阴申达包装材料有限公司、无锡联合科技网络有限公司、江阴申达科技工业园物业管理有限公司、江苏亚包工程规划设计研究院有限公司为发起人,经中国证券监督管理委员会证监发字(2003)105号文核准,于2003年9月17日向社会公开发行人民币普通股(A股)3,000万股,发行后总股本76,311,001股(每股面值1元)。2003年9月24日,公司股票在上海证券交易所挂牌交易,股票代码600401。经历次变更,截至2010年12月31日止,公司注册资本258,047,644元,股本总额258,047,644股(每股面值1元)。

原海润光伏科技股份有限公司原名江阴市海润科技有限公司,由任向东、任中秋共同出资组建,并于2004年4月19日取得无锡市江阴工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》(注册号:3202812123778),注册资本300万元。经历次变更,截至2010年12月31日止,公司注册资本1,240,000,000元。

2011年10月26日,中国证券监督管理委员会出具了证监许可[2011]1712号《关于核准江苏申龙高科集团股份有限公司重大资产重组及吸收合并海润光伏科技股份有限公司的批复》和证监许可[2011]1713号《关于核准江苏紫金电子集团有限公司及其一致行动人公告江苏申龙高科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》,核准了本次重大资产重组及以新增股份吸收合并海润光伏的事项和对紫金电子及其一致行动人要约收购义务的豁免。2011年11月11日,商务部出具了商资批(2011)1326号《商务部关于江苏申龙高科集团股份有限公司吸收合并海润光伏科技股份有限公司的批复》,同意本公司向原海润光伏全体股东发行778,370,375股股份吸收合并原海润光伏。吸收合并完成后,申龙高科存续,并转变为外资比例低于25%的上市外商投资股份有限公司,公司更名为海润光伏科技股份有限公司,原海润光伏依法注销。本次变更后,公司注册资本1,036,418,019元,股本总额1,036,418,019股(每股面值1元)。2011年12月19日,本公司取得了《中国证券登记结算有限责任公司上海分公司证券变更登记证明》,本公司证券登记股本数为1,036,418,019股。

截止本报告期末,江苏紫金电子集团有限公司(以下简称紫金电子)为本公司的第一大股东,持有本公司25.27%的股份,该股东于2010年7月23日与澳大利亚籍自然人YANG

HUAI JIN、WU TING TING（分别持有本公司 13.57%、3.03%的股份）签订了一致行动人协议，合计持有本公司 41.87%的股份。本公司的实际控制人为陆克平。

经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过，申龙高科于 2011 年 12 月 6 日在江苏省无锡工商行政管理局办理完毕公司名称、注册资本、公司住所、经营范围等工商注册信息变更登记手续。经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，本公司于 2012 年 1 月 9 日在江苏省无锡工商行政管理局办理完毕法定代表人的工商注册信息变更登记手续。

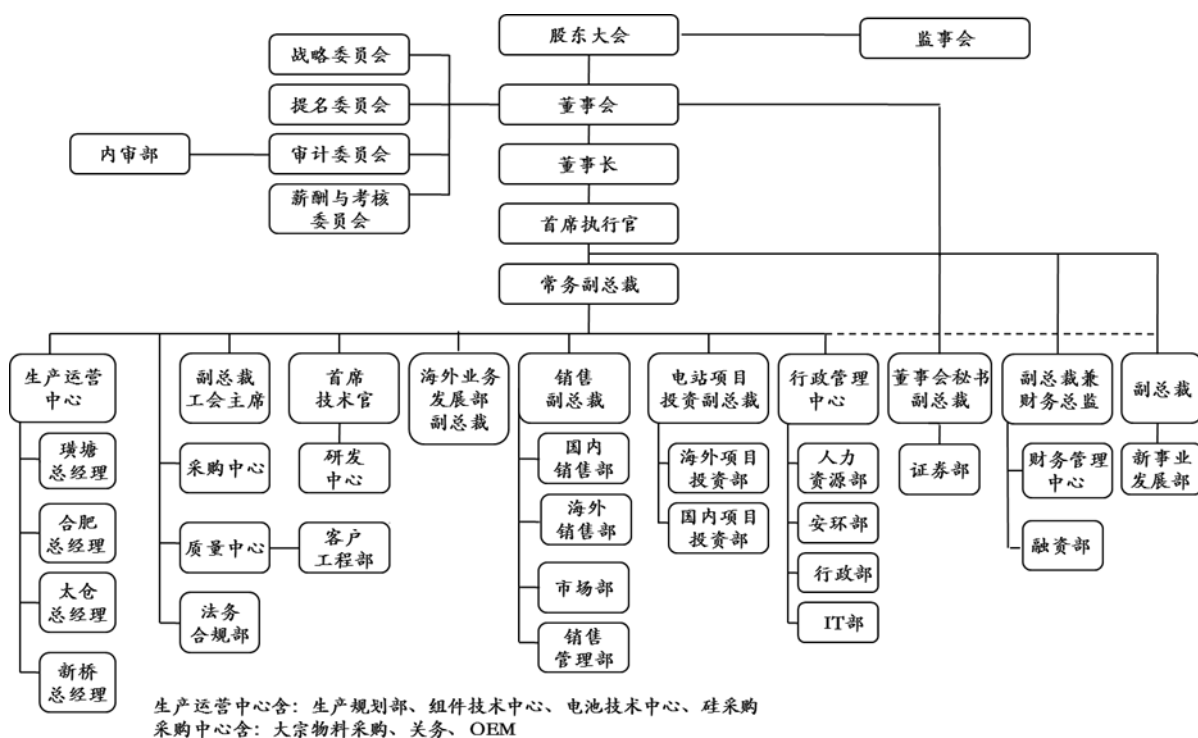
本公司证券简称：海润光伏，证券代码：600401。

本公司《企业法人营业执照》注册号：320000000014948。

本公司法定代表人：任向东，注册地点：江阴市徐霞客镇璜塘工业园区。

本公司经营范围：研究、开发、生产、加工单晶硅片、单晶硅棒、多晶硅锭、多晶硅片；从事单、多晶硅太阳能电池片、组件的批发及进出口业务（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）。

公司基本组织架构如下：



二、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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督

管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

本公司以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

(四) 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司的境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币，分别确定欧元、美元、日元、韩元、澳元、保加利亚列弗及罗马尼亚新列伊为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

非同一控制下企业合并，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处

理方法”进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生上月月末的汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

为编制合并财务报表，境外经营的子公司财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产、负债类项目除“长期股权投资”项目外，其他项目采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易发生日的即期汇率或采用合理方法确定的与其相近似的汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示。上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外

币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。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收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**（1）可供出售金融资产的减值准备：**

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项

资产负债表日，如果有客观证据表明应收款项发生减值，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。应收款项的预计未来现金流量与其现值相差较小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的的应收款项：**（1）单项金额重大的应收款项的判断依据或确认标准**

单项金额重大的应收账款为占年末应收账款总额 10%以上或单项金额在 500 万元以上（含 500 万元）的应收账款（按两者孰低的原则），单项金额重大的其他应收款为占年末其他应收款总额 10%以上或单项金额在 100 万元以上（含 100 万元）的其他应收款（按两者孰低的原则）。

（2）单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。经单独测试后未单独计提坏账准备的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额非重大的应收款项（除了有证据表明应单独测试计提减值准备的之外），与经单独测试后未单独计提坏账准备的单项金额重大的应收款项一起，按信用风险特征划分为若干组合，根据公司以前年度与之相同或相类似的信用风险的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

本公司风险组合分为应收账款、其他应收款组合和除应收账款、其他应收款以外的其他应收款项组合。应收账款、其他应收款组合计提坏账准备方法为账龄分析法，除应收账款、其他应收款以外的其他应收款项组合计提坏账准备方法为个别认定法。

采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

应收款项账龄	计提比例
半年以内	0%
半年至一年	1%
一年至两年	10%
两年至三年	30%
三年至五年	50%
五年以上	100%

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

有证据表明应单独测试计提减值准备的单项金额虽不重大的应收款项，按个别认定法单项计提坏账准备。

4、 本公司与合并报表范围内的控股子公司及控股子公司之间的应收款项，按个别认定法单独进行减值测试。有证据表明不存在收回风险的，不计提坏账准备；有证据表明关联方已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或无其他收回方式的，以个别认定法计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类分为：原材料、低值易耗品、自制半成品、在产品、库存商品、发出商品、工程施工等。

2、 存货的盘存制度为永续盘存制。

3、 存货按照实际成本进行初始计量。存货发出按加权平均法计价核算；低值易耗品，领用时采用一次摊销法摊销。

4、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础

计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

5、 工程施工成本核算方法

工程施工成本以所订立的单项合同为对象，以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、其他直接费用和应分摊的施工间接费用等。工程施工核算的内容为累计已实际发生的施工成本和已确认的毛利（亏损），工程结算为工程施工的备抵科目，核算的内容为已办理工程结算的价款。累计已实际发生的施工成本和已确认的毛利（亏损）大于已办理工程结算的价款，其差额为已完工未结算工程，在存货项目中列示，若累计已实际发生的施工成本和已确认的毛利（亏损）小于已办理工程结算的价款，其差额为未完工已结算工程，在其他流动负债项目中列示。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资

的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）后续计量

对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的投资成本；投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

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

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额

或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

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

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。已计提固定资产减值的固定资产按提取固定资产减值后的固定资产价值在剩余可使用年限内提取折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产的预计使用寿命和年折旧率如下：

类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20年	10%	4.50%
机器设备	10年	10%	9.00%
电子设备	3-5年	10%	18.00%-30.00%
运输设备	5年	10%	18.00%
电站	20年	0%	5%
其他设备	5年	10%	18.00%
融资租入固定资产			
其中：机器设备	10年	10%	9.00%

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的，估

计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十五) 在建工程

1、 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减

值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的

资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权法定年限
专有技术	5-15年	合同约定的可使用年限
软件	2-8年	预计可使用年限
商标权	10年	预计可使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各

项费用，采用直线法在受益年限内平均摊销。

(二十) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为负债：

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

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十一) 职工薪酬

公司在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，职工薪酬包括：①职工工资、奖金、津贴和补贴；②职工福利费；③医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；④住房公积金；⑤工会经费和职工教育经费；⑥非货币性福利；⑦因解除与职工的劳动关系给予的补偿；⑧其他与获得职工提供的服务相关的支出。

职工薪酬除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，应当根据职工提供服务的受益对象，分别下列情况处理：

- ①应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本。

②应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本。

③上述①和②之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

公司为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，在职工为其提供服务的会计期间，根据当地政府有关规定按工资总额的一定比例计算。公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，应当确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

①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。

②公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

(二十二) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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，确认商品销售收入实现。

2、 提供劳务收入确认的具体判断标准

在资产负债表日提供劳务交易结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入，不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入公司；收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、 建造合同收入

(1) 在建造合同的结果能够可靠地估计的情况下，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。完工百分比按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。在已经完成的合同工作量不能可靠计量的情况下，按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益能够流入企业；③在资产负债表日合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定；④为完成合同已经发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量，以便实际合同成本能够与以前的预计成本相比较。

成本加成合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：①与合同相关的经济利益能够流入企业；②实际发生的合同成本，能够清楚地区分并且能够可靠地计量。

（2）在建造合同的结果不能可靠地估计的情况下，区别以下情况处理：①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；②合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

（3）如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，对工程建造合同计提预计损失准备，将预计损失确认为当期费用。

（二十三）政府补助

1、 政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是

对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十五) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

①公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

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

(二十六) 持有待售资产

1、 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产:①公司已就该资产出售事项作出决议;②公司已与对方签订了不可撤消的转让协议;③该资产转让将在一年内完成。

2、 持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产),以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额,确认为资产减值损失。

(二十七) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：①本公司的母公司；②本公司的子公司；③与本公司受同一母公司控制的其他企业；④对本公司实施共同控制的投资方；⑤对本公司施加重大影响的投资方；⑥本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；⑦本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；⑧本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；⑨本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；⑩本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十八) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期内本公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	开始适用时点	当期影响金额
为了更准确地反映本公司的财务状况及经营成果，结合公司目前生产中的实际情况，使公司的应收款项更接近于公司实际回收情况和风险状况。	第五届董事会第十五次(临时)会议、2013 年第九次临时股东大会审议通过	坏账准备、资产减值损失	2013 年 10 月 1 日	坏账准备多计提金额 600,162.39 元；利润总额减少金额 600,162.39 元。

(二十九) 前期会计差错更正

本报告期内未发生前期会计差错更正事项。

三、 税项

(一) 本公司主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	详见注 1
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	5%-7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	详见注 2

其他税项：包括房产税、土地使用税、印花税、车船使用税等，按照税法有关规定计缴。

注 1：各公司增值税税率如下：

公司名称	增值税税率
本公司及境内子公司	17%
海润光伏有限公司（以下简称海润香港）	0%
海润（德国）太阳能电力有限公司（以下简称海润德国）	19%
海润（韩国）太阳能电力株式会社（以下简称海润韩国）	10%
海润光伏美国有限公司（以下简称海润美国）	6%-9%
海润瑞士控股有限公司（以下简称海润瑞士）	8%
海润阿尔卑斯控股有限公司（以下简称海润阿尔卑斯）	8%
H1 创业瑞士控股有限公司（以下简称 H1 公司）	8%
Greenvision Ambiente Photo Solar S.R.L.（以下简称 GAPS 公司）	10%-22%
BestSolar EOOD（以下简称 BestSolar 公司）	20%
BCI Cherganovo EOOD（以下简称 Cherganovo 公司）	20%
Agro Elit Eood（以下简称 Agro 公司）	20%
Helios Projects EAD（以下简称 Helios 公司）	20%
海润光伏日本株式会社（以下简称海润日本）	5%
全国太阳能中心九州电站 1 号株式会社（以下简称海润嘉麻）	5%
海润京运通（香港）有限公司（以下简称京运通香港）	0%
Hareon Solar Australia Pty Ltd.,（以下简称 Australia 公司）	10%
Firiza Energy S.R.L.（以下简称 Firiza 公司）	24%
S.C.Green Vision Seven S.R.L.（以下简称 GV7 公司）	24%

注 2：各公司企业所得税税率如下：

公司名称	企业所得税率
本公司	15%
江阴海润太阳能电力有限公司（以下简称海润电力）	25%

公司名称	企业所得税率
奥特斯维能源(太仓)有限公司（以下简称奥特斯维）	15%
奥特斯维能源研发(太仓)有限公司（以下简称研发公司）	25%
江阴鑫辉太阳能有限公司（以下简称江阴鑫辉）	15%
合肥海润光伏科技有限公司（以下简称合肥海润）	15%
泗阳瑞泰光伏材料有限公司（以下简称泗阳瑞泰）	15%
太仓海润太阳能有限公司（以下简称太仓海润）	25%
海润京运通太阳能实业投资(太仓)有限公司（以下简称海润京运通）	25%
武威海润光伏科技有限公司（以下简称武威海润）	25%
新疆海润电力投资有限公司（以下简称新疆海润）	25%
岳普湖海润光伏发电有限公司（以下简称岳普湖海润）	25%
武威奥特斯维光伏发电有限公司（以下简称武威奥特斯维）	25%
泰兴市海润扬子新能源有限公司（以下简称海润扬子）	25%
江阴鑫辉电力技术开发有限公司（以下简称鑫辉电力）	25%
吉林海润电力技术开发有限公司（以下简称吉林海润）	25%
海润光伏有限公司	16.5%
海润（德国）太阳能电力有限公司	26.38%
海润（韩国）太阳能电力株式会社	10%
海润光伏美国有限公司	16%-45.3%
海润瑞士控股有限公司	0%
海润阿尔卑斯控股有限公司	0%
H1 创业瑞士控股有限公司	0%
GreenvisionAmbiente Photo Solar S.R.L .	31.4%
BestSolar EOOD	10%
BCI Cherganovo EOOD	10%
Agro Elit Eood	10%
Helios Projects EAD	10%
海润光伏日本株式会社	28.05%
全国太阳能中心九州电站 1 号株式会社	28.05%
海润京运通（香港）有限公司	16.5%
Hareon Solar Australia Pty Ltd.,	30%
Firiza Energy S.R.L.	16%
S.C.Green Vision Seven S.R.L.	16%

(二) 税收优惠及批文

本公司：

2012 年 10 月 25 日，本公司取得高新技术企业证书（证书编号：GR201232001558），有效期：三年。本公司 2013 年执行 15%的企业所得税优惠税率。

子公司：

1、2011 年 11 月 8 日，本公司子公司奥特斯维能源（太仓）有限公司取得高新技术企业证书（证书编号：GR201132001185），有效期：三年。奥特斯维 2013 年执行 15%的企业所得税优惠税率。

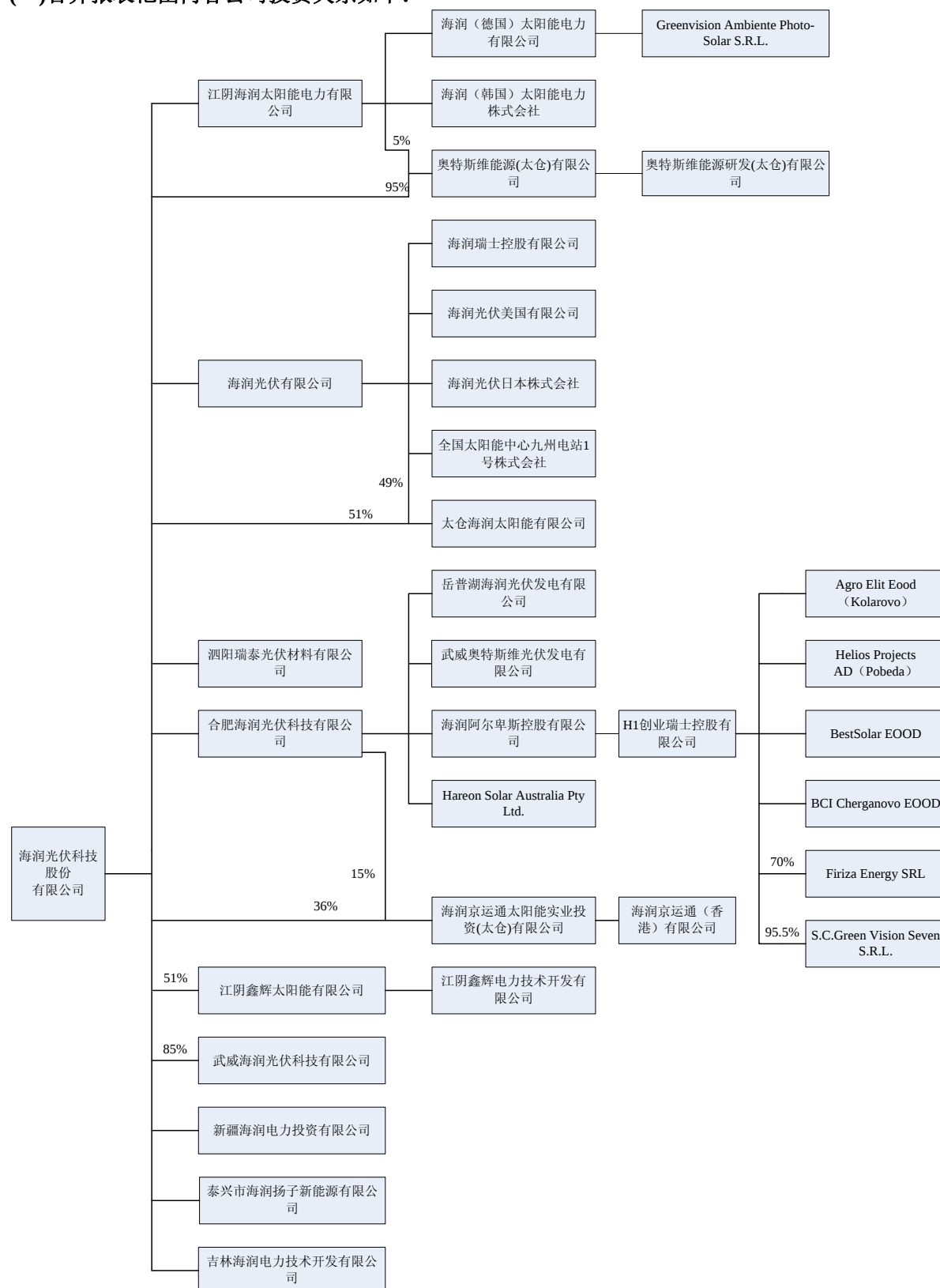
2、2012 年 7 月 3 日，本公司子公司合肥海润光伏科技有限公司取得高新技术企业证书（证书编号：GR201234000213），有效期：三年。合肥海润 2013 年执行 15%的企业所得税优惠税率。

3、2012 年 10 月 25 日，本公司子公司江阴鑫辉太阳能有限公司取得高新技术企业证书（证书编号：GR201232001900），有效期：三年。江阴鑫辉 2013 年执行 15%的企业所得税优惠税率。

4、2013 年 12 月 3 日，本公司子公司泗阳瑞泰光伏材料有限公司取得高新技术企业证书（证书编号：GR201332001606），有效期：三年。泗阳瑞泰 2013 年执行 15%的企业所得税优惠税率。

四、 企业合并及合并财务报表

(一)合并报表范围内各公司投资关系如下：



注：上表中除标注投资比例的，其余投资比例均为 100%

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

表 1

子公司名称	子公司类型	注册地	企业性质	注册资本	经营范围
①海润电力	全资子公司	江苏江阴	有限公司	60,000万元	多晶硅、单晶硅太阳能电池组件的研究、开发、制造、加工、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外；太阳能发电设备及软件的销售；太阳能发电项目施工总承包、专业分包
②奥特斯维	全资子公司	江苏太仓	有限公司	78,800万元	生产、加工、销售太阳能电池组件；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；太阳能发电设备、软件的销售；太阳能发电项目施工总承包及分包
③研发公司	全资子公司	江苏太仓	有限公司	3,000万元	从事太阳能发电系统、太阳能电池领域的新产品研发、技术开发、技术转让、技术咨询服务，太阳能发电系统的销售、安装施工及售后服务
④合肥海润	全资子公司	安徽合肥	有限公司	100,000万元	多晶硅太阳能电池及组件、单晶硅太阳能电池及组件的研究、开发、制造、加工、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；太阳能发电设备及软件销售；太阳能发电项目施工（涉及资质在资质许可范围内经营）
⑤泗阳瑞泰	全资子公司	江苏泗阳	有限公司	18,000万元	太阳能碳化硅废浆料物理处理、销售；碳化硅废浆料收购；硅粉销售；多晶硅锭及切方生产、销售；单晶硅、多晶硅太阳能电池片及组件、单晶硅片、单晶硅棒、多晶硅片采购、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）
⑥太仓海润	全资子公司	江苏太仓	有限公司 (台港澳与境	2,500万美元	生产、加工太阳能组件及相关产品，销售公司自产产品并开展相关配套服务

子公司名称	子公司类型	注册地	企业性质	注册资本	经营范围
			内合资)		
⑦海润京运通	控股子公司	江苏太仓	有限公司	30,000万元	太阳能电站项目投资、开发、销售及提供相关的技术服务, 自营和代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)
⑧海润香港	全资子公司	香港	有限公司	5,000万美元	太阳能电池及组件的销售, 国外太阳能市场的开发和相关投资
⑨海润德国	全资子公司	德国慕尼黑	有限公司	25,000欧元	从事太阳能电池及组件的进口和在德国当地销售; 新能源的国际贸易
⑩海润韩国	全资子公司	韩国首尔	有限公司	11,000万韩元	从事太阳能电池及组件的进口和在韩国当地销售; 新能源的国际贸易
⑪海润美国	全资子公司	美国 德拉瓦州	有限公司	--	贸易、买卖、投资与研发
⑫海润瑞士	全资子公司	瑞士	有限公司	10万瑞士法郎	太阳能电池及组件的销售, 国外太阳能市场的开发和相关投资
⑬海润阿尔卑斯	全资子公司	瑞士	有限公司	478万瑞士法郎	太阳能电池及组件的销售, 国外太阳能市场的开发和相关投资
⑭H1公司	全资子公司	瑞士	有限公司	10万瑞士法郎	贸易、买卖、投资与研发
⑮武威海润	控股子公司	甘肃武威	有限公司	1,000万元	多晶硅、单晶硅太阳能电池组件的研究、开发、制造、加工、销售; 太阳能电站项目投资、开发、销售
⑯新疆海润	全资子公司	新疆乌鲁木齐	有限公司	1,000万元	电力投资; 能源业投资; 节能产品技术推广及销售; 货物与技术的进出口业务
⑰岳普湖海润	全资子公司	新疆岳普湖	有限公司	100万元	太阳能光伏发电及提供相应的技术服务; 太阳能电池组件的研究、开发、销售; 技术及货物的进出口业务
⑱武威奥特斯维	全资子公司	甘肃武威	有限公司	100万元	太阳能电站项目投资、开发、销售及提供相应的技术服务
⑲海润日本	全资子公司	日本福冈	有限公司	9,800万日元	太阳能发电电池以及半成品的制造和销售以及进出口业务; 太阳能发电组件的制造销售以及进出口业务; 太阳能发电组件相关的规划、研究以及开发业务; 太阳能发电设备的安装业务; 太阳能电站的投资及运营业务; 太阳能应用产品的规划、研究及开发业务; 与前几项相关连带的全部业务

子公司名称	子公司类型	注册地	企业性质	注册资本	经营范围
⑳ Australia公司	全资子公司	澳大利亚悉尼	有限公司	10万澳元	太阳能电池、组件、半成品及其他应用产品的研发、制造、销售和进出口相关业务
㉑ 京运通香港	控股子公司	香港	有限公司	5,000万美元	对外投资, 太阳能电池、组件及相关配件和技术的进出口业务
㉒ 海润扬子	全资子公司	江苏泰兴	有限公司	2,000万元	太阳能发电设备制造、销售; 新能源科技技术咨询; 节能技术推广服务
㉓ 鑫辉电力	控股子公司	江苏江阴	有限公司	100万元	太阳能发电技术的开发、研究; 太阳能发电; 合同能源管理; 节能技术的研究、开发; 电力技术咨询服务
㉔ 吉林海润	全资子公司	吉林洮南	有限公司	100万元	投资、建设、经营、管理光伏发电。光热发电、风光互补发电、水力发电、电力设施、高新技术、环保产业以及与新能源相关产业, 新能源产业相关技术服务, 信息咨询; 电力技术开发咨询, 技术服务; 发、输、变电设备检修, 维护
㉕ 海润嘉麻	全资子公司	日本福岡	有限公司	100万日元	太阳能发电电池以及半成品的制造和销售以及进出口业务; 太阳能发电组件的制造销售以及进出口业务; 太阳能发电组件相关的规划、研究以及开发业务; 太阳能发电设备的安装业务; 不动产的取得、保有以及处理; 不动产的租赁以及管理; 与前几项相关连带的全部业务

表 2

子公司名称	本公司期末 实际投资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	本公司 持股 比例	本公司 表决权 比例	是否 合并 报表	少数股东权益 (元)	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
①海润电力	60,000万元	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
②奥特斯维	78,800万元	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
③研发公司	3,000万元	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
④合肥海润	100,000万元	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
⑤泗阳瑞泰	18,000万元	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
⑥太仓海润	15,226万元	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
⑦海润京运通	15,300万元	0.00	51%	51%	是	161,918,253.60	0.00	0.00
⑧海润香港	31,068.90万元	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
⑨海润德国	24.36万元	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
⑩海润韩国	63.96万元	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
⑪海润美国	1,278.84万元	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
⑫海润瑞士	71.23万元	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
⑬海润阿尔卑斯	3,219.64万元	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
⑭H1公司	73.58万元	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
⑮武威海润	850万元	0.00	85%	85%	是	604,753.58	0.00	0.00
⑯新疆海润	1,000万元	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
⑰岳普湖海润	100万元	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
⑱武威奥特斯维	100万元	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
⑲海润日本	786.87万元	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
⑳Australia公司	5.7061万元	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
㉑京运通香港	0万元	0.00	51%	51%	是	0.00	0.00	0.00
㉒海润扬子	2,000万元	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
㉓鑫辉电力	51万元	0.00	51%	51%	是	-1,505,164.59	0.00	0.00
㉔吉林海润	100万元	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
㉕海润嘉麻	6.4171万元	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

说明：

①海润电力

海润电力为本公司全资子公司。原名江阴长润太阳能电力材料有限公司，于 2008 年 2 月由本公司独资组建，注册资本 1,000 万元。2008 年 4 月 30 日，海润电力增资至 5,000 万元，同时名称变更为江阴海润太阳能电力有限公司。2009 年 12 月，海润电力增资至 20,000 万元。2012 年 9 月，海润电力增资至 43,000 万元。2012 年 11 月，海润电力增资至 60,000 万元。

②奥特斯维

奥特斯维成立于 2009 年 2 月，由本公司和海润电力共同出资组建，注册资本 40,800 万元。本公司出资比例为 95%，海润电力出资比例为 5%。2010 年 11 月，奥特斯维增资至 78,800 万元，各股东出资比例不变。

③研发公司

研发公司为本公司全资子公司，于 2010 年 7 月由本公司全资子公司奥特斯维独资组建，注册资本 3,000 万元。

④合肥海润

合肥海润为本公司全资子公司，于 2010 年 10 月由本公司独资组建，注册资本 10,000 万元。2010 年 10 月，公司增资至 50,000 万元；2011 年 3 月，公司增资至 80,000 万元；2011 年 4 月公司增资至 100,000 万元。

⑤泗阳瑞泰

泗阳瑞泰为本公司全资子公司，于 2010 年 7 月由本公司在江苏连云港东海县独资组建，公司原名东海瑞泰光伏材料有限公司，注册资本 3,000 万元。2010 年 9 月，公司搬迁至江苏宿迁泗阳县，同时更名为泗阳瑞泰光伏材料有限公司。2011 年 11 月，公司增资至 18,000 万元。

⑥太仓海润

太仓海润成立于 2011 年 5 月，由本公司与 SCHOTT Solar AG 共同出资组建，公司原名肖特海润太阳能有限公司，注册资本 2,500 万美元。本公司出资比例为 51%，SCHOTT Solar AG 出资比例为 49%。2012 年 9 月，SCHOTT Solar AG 将其持有的肖特海润 49%股权转让给本公司全资子公司海润香港。2012 年 12 月完成工商变更手续，同时，肖特海润更名为太仓海润太阳能有限公司。

⑦海润京运通

海润京运通成立于 2011 年 11 月，由本公司、合肥海润、北京京运通科技股份有限公司共同出资组建，注册资本 30,000 万元。本公司出资比例为 36%、合肥海润出资比例为 15%、北京京运通科技股份有限公司出资比例为 49%。

⑧海润香港

海润香港为本公司全资子公司，于 2011 年 7 月由本公司独资组建，2013 年注册资本由 1,000 万美元增至 5,000 万美元，实收资本 5,000 万美元。

⑨海润德国

海润德国为本公司全资子公司，于 2009 年 6 月由本公司全资子公司海润电力独资组建，注册资本 25,000 欧元。

⑩海润韩国

海润韩国为本公司全资子公司，于 2009 年 9 月由本公司全资子公司海润电力独资组建，注册资本 11,000 万韩元。由于海润韩国未实际开展经营业务，公司在 2013 年 1 月 14 日召开的第四届董事会第三十六次会议中，通过了注销海润韩国的决议。公司已获取了当地会计师出具的截止到 2013 年 10 月 31 日的清算报告，并由律师提交了清算申请，所有的法律程序预计 2014 年完成。

⑪海润美国

海润美国为本公司全资子公司，于 2011 年 7 月由本公司全资子公司海润香港独资组建，海润香港实际出资额 200 万美元。该公司的股本结构于 2012 年 12 月 3 日由 20,000,000 股，每股 0.001 美元，变更为 10 万股无面值股。

⑫海润瑞士

海润瑞士为本公司全资子公司，于 2011 年 11 月由本公司全资子公司海润香港独资组建，注册资本 10 万瑞士法郎。

⑬海润阿尔卑斯

海润阿尔卑斯为本公司全资子公司，于 2011 年 10 月由本公司全资子公司海润香港独资组建，注册资本 10 万瑞士法郎，2011 年 12 月，海润香港将其所持有的公司全部股份转让给合肥海润。2012 年 1 月，公司增资至 478 万瑞士法郎。

⑭H1 公司

H1 公司为本公司全资子公司，于 2011 年 9 月由本公司全资子公司海润香港独资组建，注册资本 10 万瑞士法郎。2011 年 12 月，海润香港将其持有的公司全部股份转让给海润阿尔卑斯。

⑮武威海润

武威海润成立于 2012 年 2 月，由本公司与上海晶旻新能源科技有限公司共同出资组建，注册资本 1,000 万元。本公司出资比例为 85%，上海晶旻新能源科技有限公司出资比例为 15%。

⑯新疆海润

新疆海润为本公司全资子公司，于 2012 年 3 月由本公司独资组建，2012 年 4 月公司正式成立，注册资本 1,000 万元。

⑰岳普湖海润

岳普湖海润为本公司全资子公司，于 2012 年 5 月由本公司全资子公司新疆海润独资组建，注册资本 100 万元。2012 年 11 月，新疆海润将其持有的公司全部股份转让给合肥海润。

⑱武威奥特斯维

武威奥特斯维为本公司全资子公司，于 2012 年 5 月由本公司独资组建，2012 年 6 月公司正式成立，注册资本 100 万元。2013 年 3 月，本公司将其持有的武威奥特斯维全部股份转让给合肥海润。

⑲海润日本

海润日本为本公司全资子公司，于 2012 年 5 月由本公司全资子公司海润香港独资组建，注册资本 9,800 万日元。

⑳Australia 公司

Australia 公司为本公司全资子公司，于 2012 年 11 月由本公司全资子公司合肥海润独资组建，注册资本 10 万澳元，实际出资额 1 万澳元。

㉑京运通香港

京运通香港成立于 2012 年 3 月，由海润京运通独资组建，注册资本 5,000 万美元，实际出资额 0。

㉒海润扬子

海润扬子为本公司全资子公司，于 2013 年 3 月由本公司独资组建，注册资本 100 万元。2013 年 9 月海润扬子增资至 2,000 万元。

㉓鑫辉电力

鑫辉电力为本公司控股子公司，于 2013 年 3 月由本公司控股子公司江阴鑫辉独资组建，注册资本 100 万元。

㉔吉林海润

吉林海润为本公司全资子公司，于 2013 年 11 月由本公司独资组建，注册资本 100 万元。

㉕海润嘉麻

海润嘉麻为本公司全资子公司，于 2013 年 5 月由本公司全资子公司海润香港独资组建，注册资本 100 万日元。

(2) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

表 1

子公司名称	子(孙)公司类型	注册地	企业性质	注册资本	经营范围
①江阴鑫辉	控股子公司	江苏江阴	有限公司	75,720万元	太阳能热水器、太阳能光伏电池及组件、多晶硅、单晶硅的制造、加工、研究、开发、销售；太阳能发电设备及软件的销售；太阳能发电项目施工总承包、专业

子公司名称	子(孙)公司类型	注册地	企业性质	注册资本	经营范围
					分包
②GAPS公司	全资子公司	意大利	有限公司	192,308欧元	太阳能电站的开发
③Agro公司	全资子公司	保加利亚	有限公司	5,000保加利亚列弗	太阳能电站的开发
④Helios公司	全资子公司	保加利亚	有限公司	50,000保加利亚列弗	太阳能电站的开发
⑤BestSolar公司	全资子公司	保加利亚	有限公司	20,000保加利亚列弗	太阳能电站的开发
⑥Cherganovo公司	全资子公司	保加利亚	有限公司	100保加利亚列弗	太阳能电站的开发
⑦Firiza公司	控股子公司	罗马尼亚	有限公司	136,670罗马尼亚新列伊	太阳能电站的开发
⑧GV7公司	控股子公司	罗马尼亚	有限公司	10,000罗马尼亚新列伊	太阳能电站的开发

表 2

子公司名称	本公司期末 实际投资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	本公司 持股 比例	本公司 表决权 比例	是否合 并报表	少数股东权益 (元)	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
①江阴鑫辉	39,270万元	0.00	51%	51%	是	215,190,174.64	0.00	0.00
②GAPS公司	1,376.23万元	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
③Agro公司	888.11万元	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
④Helios公司	7,797.56万元	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
⑤BestSolar公司	996.07万元	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
⑥Cherganovo公司	4,197.20万元	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
⑦Firiza公司	17.69万元	0.00	70%	70%	是	-103,163.78	0.00	0.00
⑧GV7公司	3,463.89万元	0.00	95.5%	95.5%	是	-527,032.30	0.00	0.00

说明：

①江阴鑫辉

江阴鑫辉成立于 2009 年 12 月，由江阴瑞德贸易有限公司（以下简称瑞德贸易）及江阴市振新毛纺织厂（振新毛纺）共同出资组建，注册资本 60,000 万元。瑞德贸易出资比例为 95%，振新毛纺出资比例为 5%。

2010 年 7 月，经股东会决议，江阴金瑞织染有限公司（以下简称金瑞织染）、江苏阳光集团有限公司（以下简称阳光集团）对江阴鑫辉增资 4,040 万元。本次增资后，注册资本变更为 64,040 万元。瑞德贸易出资比例为 89.01%，振新毛纺出资比例为 4.68%，

金瑞织染出资比例为 3.17%，阳光集团出资比例为 3.14%。2010 年 7 月，经股东会决议，阳光集团将其所持江阴鑫辉 3.14%股权转让给金瑞织染。

2010 年 11 月，经股东会决议，金瑞织染对江阴鑫辉增资 11,680 万元。本次增资后，注册资本变更为 75,720 万元。

2010 年 12 月，经股东会决议，瑞德贸易将持有的江阴鑫辉 26.28%的股权、金瑞织染将持有的江阴鑫辉 20.76%的股权、振新毛纺将持有的江阴鑫辉 3.96%的股权转让给海润光伏。本次股权转让后，海润光伏出资比例为 51%，瑞德贸易出资比例为 49%。2013 年 3 月，经股东会决议，瑞德贸易将其持有的江阴鑫辉 49%的股权转让给江阴百江贸易有限公司。

②GAPS 公司

Cassano 公司注册资本 1 万欧元，2011 年 9 月，本公司全资子公司海润德国收购了其 100%的股权。2013 年 6 月，Cassano 公司收购了 GAPS 公司 100%股权。完成股权收购后，两家公司吸收合并，GAPS 公司作为吸收合并方存续。

③ Agro 公司

Agro 公司成立于 2001 年 10 月 12 日，公司原名 SG OOD，注册资本 5,000 保加利亚列弗。2004 年 10 月，公司更名为 Agro Elit Eood。2011 年 8 月，本公司全资子公司海润香港收购了其 100%的股权。2011 年 12 月，海润香港将其所持有的公司全部股份转让给 H1 公司。

④ Helios 公司

Helios 公司成立于 2010 年 9 月，注册资本 50,000 保加利亚列弗。2011 年 10 月，本公司全资子公司海润香港收购了其 100%的股权。2011 年 12 月，海润香港将其所持有的公司全部股份转让给 H1 公司。

⑤ BestSolar 公司

BestSolar 公司成立于 2009 年 5 月，注册资本 20,000 保加利亚列弗。2012 年 2 月，本公司全资子公司 H1 公司收购了其 100%的股权。

⑥ Cherganovo 公司

Cherganovo 公司成立于 2011 年 3 月，注册资本 100 保加利亚列弗。2012 年 3 月，本公司全资子公司 H1 公司收购了其 100%的股权。

⑦Firiza 公司

Firiza 公司成立于 2011 年 3 月，注册资本 41,000 罗马尼亚新列伊。2012 年 11 月，本公司全资子公司 H1 公司向其增资 95,670 罗马尼亚列伊，增资后注册资本为 136,670 罗马尼亚列伊，H1 公司拥有其 70%的股权。

⑧GV7 公司

GV7 公司成立于 2011 年 6 月，注册资本 200 罗马尼亚新列伊。2012 年 11 月，本公司全资子公司 H1 公司向其增资 5,100 罗马尼亚列伊，增资后 H1 公司拥有其 51%的

股权。

2013 年 H1 公司向 GV7 股东 Pepe&Paul Ltd. 收购其持有的 GV7 公司 44.5%的股权，支付价款 4,125,000.00 欧元，收购完成后，H1 公司持有 GV7 公司 95.5%的股权。

(3) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

本公司无通过同一控制下的企业合并取得的子公司。

(二) 合并范围发生变更的说明

与 2012 年末相比，本年增加合并单位 8 家，原因：本年度新设立海润嘉麻、海润扬子、鑫辉电力、吉林海润、精河海润、吐鲁番海鑫、海润方泰，本年度 Cassano 公司非同一控制下吸收合并 GAPS 公司 100%股权，GAPS 作为吸收合并方存续；减少合并单位 9 家，原因：本年度转让酒泉海润、金昌海润、柯坪海润、精河海润、吐鲁番海鑫、Waianae 公司、PV-02 公司，本年度注销海润方泰，本年度 Cassano 公司非同一控制下吸收合并 GAPS 公司 100%股权，GAPS 作为吸收合并方存续。

本期增加的公司情况说明见四、（一）、1。

本期减少的公司情况如下：

1、酒泉海润

酒泉海润于 2012 年 6 月由本公司独资组建，2012 年 7 月公司正式成立，注册资本 100 万元。2013 年 7 月，本公司与江西顺风光电投资有限公司（以下简称江西顺风）签订股权转让协议，约定本公司将其持有的酒泉海润 95%的股份以人民币 95 万元的对价转让给江西顺风。2013 年 8 月完成工商变更手续。

2、金昌海润

金昌海润于 2012 年 11 月由本公司独资组建，注册资本 100 万元。2013 年 4 月本公司将其持有的金昌海润全部股份转让给合肥海润。2013 年 8 月合肥海润将其持有的金昌海润全部股份转让给海润京运通。同月，海润京运通与江西顺风签订股权转让协议，约定海润京运通将其持有的金昌海润 95%的股份以人民币 95 万元的对价转让给江西顺风。2013 年 11 月完成工商变更手续。

3、柯坪海润

柯坪海润于 2012 年 11 月由本公司全资子公司合肥海润独资组建，注册资本 500 万元。2013 年 7 月合肥海润与江西顺风签订股权转让协议，约定合肥海润将其持有的柯坪海润 95%的股份以人民币 475 万元的对价转让给江西顺风。2013 年 12 月完成工商变更手续。

4、精河海润

精河海润于 2013 年 5 月由本公司全资子公司新疆海润独资组建，注册资本 100 万元。2013 年 7 月新疆海润与江西顺风签订股权转让协议，约定新疆海润将其持有的精河海润 95%的股份以人民币 95 万元的对价转让给江西顺风。2013 年 8 月完成工商变更

手续。

5、吐鲁番海鑫

吐鲁番海鑫于 2013 年 7 月由本公司全资子公司新疆海润独资组建，注册资本 100 万元。2013 年 7 月新疆海润与江西顺风签订股权转让协议，约定新疆海润将其持有的吐鲁番海鑫 95% 的股份以人民币 95 万元的对价转让给江西顺风。2013 年 10 月完成工商变更手续。

6、Waianae 公司

Waianae 公司于 2012 年 12 月由本公司全资子公司海润美国和 Blue Earth Energy Partners,. LLC 共同出资组建。本公司出资比例为 60.88%、Blue Earth Energy Partners,. LLC 出资比例为 39.12%。2013 年 6 月海润美国将其持有的 Waianae 公司所有股份转让给 Blue Earth Energy Partners,. LLC，股权转让价款为 1,373,157.73 美元。

7、PV-02 公司

PV-02 公司成立于 2011 年 11 月，2012 年 12 月本公司控股子公司 Waianae 公司收购了其 100% 的股权。2013 年 6 月海润美国将其持有的 Waianae 公司所有股份转让给 Blue Earth Energy PartnersLLC，PV-02 公司随之转让。

8、海润方泰

海润方泰于 2013 年 3 月由本公司独资组建，注册资本 100 万元。2013 年 12 月公司注销。

9、Cassano 公司

Cassano 公司注册资本 1 万欧元，2011 年 9 月，本公司全资子公司海润德国收购了其 100% 的股权。2013 年 6 月，Cassano 公司收购了 GAPS 公司 100% 股权。完成股权收购后，两家公司吸收合并，GAPS 公司作为吸收合并方存续。

(三) 本期发生的吸收合并

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
Cassano 吸收合并 GAPS	流动资产	13,770,844.86	流动负债	11,518,549.96

2013 年 6 月 12 日，本公司全资子公司 Cassano 公司与 GAI（GAPS 的母公司）签署收购协议。Cassano 公司收购 GAPS 公司 100% 的股权，收购价格为 1,654,785.40 欧元（折合人民币 13,672,829.85 元）。GAPS 公司在购买日的可辨认净资产的公允价值为 2,252,294.90 元，与合并成本的差额 11,420,534.95 元确认为商誉。完成股权收购后，两家公司吸收合并，GAPS 公司作为吸收合并方存续。

(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

子公司名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
-------	----	----------	------	----

海润香港	欧元	资产和负债项目	8.4189	资产负债表日即期汇率
海润香港	欧元	除“未分配利润”外的其他权益项目	--	发生时的即期汇率
海润香港	欧元	收入和费用项目	--	发生时的近似汇率
海润德国	欧元	资产和负债项目	8.4189	资产负债表日即期汇率
海润德国	欧元	除“未分配利润”外的其他权益项目	--	发生时的即期汇率
海润德国	欧元	收入和费用项目	--	发生时的近似汇率
海润瑞士	欧元	资产和负债项目	8.4189	资产负债表日即期汇率
海润瑞士	欧元	除“未分配利润”外的其他权益项目	--	发生时的即期汇率
海润瑞士	欧元	收入和费用项目	--	发生时的近似汇率
海润阿尔卑斯	欧元	资产和负债项目	8.4189	资产负债表日即期汇率
海润阿尔卑斯	欧元	除“未分配利润”外的其他权益项目	--	发生时的即期汇率
海润阿尔卑斯	欧元	收入和费用项目	--	发生时的近似汇率
H1 公司	欧元	资产和负债项目	8.4189	资产负债表日即期汇率
H1 公司	欧元	除“未分配利润”外的其他权益项目	--	发生时的即期汇率
H1 公司	欧元	收入和费用项目	--	发生时的近似汇率
GAPS	欧元	资产和负债项目	8.4189	资产负债表日即期汇率
GAPS	欧元	除“未分配利润”外的其他权益项目	--	发生时的即期汇率
GAPS	欧元	收入和费用项目	--	发生时的近似汇率
Agro 公司	保加利亚列弗	资产和负债项目	4.3045	资产负债表日即期汇率
Agro 公司	保加利亚列弗	除“未分配利润”外的其他权益项目	--	发生时的即期汇率
Agro 公司	保加利亚列弗	收入和费用项目	--	发生时的近似汇率
Helios 公司	保加利亚列弗	资产和负债项目	4.3045	资产负债表日即期汇率
Helios 公司	保加利亚列弗	除“未分配利润”外的其他权益项目	--	发生时的即期汇率
Helios 公司	保加利亚列弗	收入和费用项目	--	发生时的近似汇率
BestSolar 公司	保加利亚列弗	资产和负债项目	4.3045	资产负债表日即期汇率
BestSolar 公司	保加利亚列弗	除“未分配利润”外的其他权益项目	--	发生时的即期汇率
BestSolar 公司	保加利亚列弗	收入和费用项目	--	发生时的近似汇率
Cherganovo 公司	保加利亚列弗	资产和负债项目	4.3045	资产负债表日即期汇率
Cherganovo 公司	保加利亚列弗	除“未分配利润”外的其他权益项目	--	发生时的即期汇率
Cherganovo 公司	保加利亚列弗	收入和费用项目	--	发生时的近似汇率

海润美国	美元	资产和负债项目	6.0969	资产负债表日即期汇率
海润美国	美元	除“未分配利润”外的其他权益项目	--	发生时的即期汇率
海润美国	美元	收入和费用项目	--	发生时的近似汇率
Waianae 公司	美元	资产和负债项目	6.0969	资产负债表日即期汇率
Waianae 公司	美元	除“未分配利润”外的其他权益项目	--	发生时的即期汇率
Waianae 公司	美元	收入和费用项目	--	发生时的近似汇率
PV-02 公司	美元	资产和负债项目	6.0969	资产负债表日即期汇率
PV-02 公司	美元	除“未分配利润”外的其他权益项目	--	发生时的即期汇率
PV-02 公司	美元	收入和费用项目	--	发生时的近似汇率
海润韩国	韩元	资产和负债项目	0.0057	资产负债表日即期汇率
海润韩国	韩元	除“未分配利润”外的其他权益项目	--	发生时的即期汇率
海润韩国	韩元	收入和费用项目	--	发生时的近似汇率
海润日本	日元	资产和负债项目	0.0578	资产负债表日即期汇率
海润日本	日元	除“未分配利润”外的其他权益项目	--	发生时的即期汇率
海润日本	日元	收入和费用项目	--	发生时的近似汇率
海润嘉麻	日元	资产和负债项目	0.0578	资产负债表日即期汇率
海润嘉麻	日元	除“未分配利润”外的其他权益项目	--	发生时的即期汇率
海润嘉麻	日元	收入和费用项目	--	发生时的近似汇率
Australia 公司	澳元	资产和负债项目	5.4301	资产负债表日即期汇率
Australia 公司	澳元	除“未分配利润”外的其他权益项目	--	发生时的即期汇率
Australia 公司	澳元	收入和费用项目	--	发生时的近似汇率
Firiza 公司	罗马尼亚 新列伊	资产和负债项目	1.8773	资产负债表日即期汇率
Firiza 公司	罗马尼亚 新列伊	除“未分配利润”外的其他权益项目	--	发生时的即期汇率
Firiza 公司	罗马尼亚 新列伊	收入和费用项目	--	发生时的近似汇率
GV7 公司	罗马尼亚 新列伊	资产和负债项目	1.8773	资产负债表日即期汇率
GV7 公司	罗马尼亚 新列伊	除“未分配利润”外的其他权益项目	--	发生时的即期汇率
GV7 公司	罗马尼亚 新列伊	收入和费用项目	--	发生时的近似汇率

财务报表项目折算产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，对于实质上构成对子公司净投资的外币货币性项目以母公司或子公司的记账本位币反映，则该外币货币性项目产生的汇兑差额转入外币报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为外币报表折算差额项目列示；对于实质上构成对子公司净投资的外币货币性项目以母、子公司的记账本位币以外的货币反映，则应将母、子公司此项外币货币性项目产生的汇兑差额相互抵销，差额计入外币报表折算差额。对于少数股东应享有的外币报表折算差额应按少数股东在境外经营所有者权益中所享有的份额计算少数股东应分担的外币报

表折算差额，并入少数股东权益列示于合并资产负债表。

五、合并会计报表主要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	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						
人民币	--	--	195,813.82	--	--	383,675.93
美元	3,308.85	6.0969	20,173.73	5,624.87	6.2855	35,355.12
欧元	3,994.26	8.4189	33,627.28	17,476.91	8.3176	145,365.95
日元	0.00	0.0578	0.00	93,157.00	0.0730	6,805.03
保加利亚列弗	1,142.81	4.3045	4,919.24	0.00	4.2527	0.00
罗马尼亚新列伊	932.77	1.8773	1751.23	0.00	1.8781	0.00
小计	--	--	256,285.30	--	--	571,202.03
银行存款						
人民币	--	--	113,106,978.64	--	--	310,326,738.10
美元	6,192,713.79	6.0969	37,756,367.88	4,799,414.21	6.2855	30,167,319.67
欧元	23,706,548.15	8.4189	199,583,001.78	58,786,036.05	8.3176	488,958,733.42
瑞士法郎	52,980.49	6.8336	362,048.53	152,606.49	6.8221	1,041,094.60
日元	123,481,262.00	0.0578	7,133,740.14	75,722,791.00	0.0730	5,531,474.16
罗马尼亚新列伊	794,959.09	1.8773	1,492,336.95	4,177,010.00	1.8781	7,844,886.71
港币	961.77	0.7863	756.27	34.26	0.8109	27.78
保加利亚列弗	7,584,683.32	4.3045	32,573,222.14	1,408,960.45	4.2527	5,991,916.19
韩元	30,402.00	0.0057	173.29	691,744.00	0.0059	4,059.15
澳元	10,026.50	5.4301	54,444.90	0.00	6.5363	0.00
小计	--	--	392,063,070.52	--	--	849,866,249.78
其他货币资金						
人民币	--	--	834,424,717.51	--	--	957,950,396.08
美元	93,336.47	6.0969	569,063.12	204.51	6.2855	1,285.45
欧元	1,278,380.89	8.4189	10,762,560.88	3,078,594.88	8.3176	25,606,520.77
小计	--	--	845,756,341.51	--	--	983,558,202.30
合 计	--	--	1,238,075,697.33	--	--	1,833,995,654.11

其中：期末货币资金中使用受限情况如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	689,467,839.04	719,951,177.12

保函保证金	22,371,958.55	26,511,092.78
信用证保证金	112,490,543.92	137,095,932.40
用于质押的定期存款	21,426,000.00	100,000,000.00
合计	845,756,341.51	983,558,202.30

货币资金风险说明：除上述列明的受限货币资金外，期末货币资金余额中不存在其他抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外或潜在收回风险的款项的情况。

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	72,152,000.00	45,245,895.00
商业承兑汇票	36,723,436.18	55,000,000.00
合计	108,875,436.18	100,245,895.00

2、 期末应收票据余额中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。

3、 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

4、 期末已经背书尚未到期的 3,000 万元以上的票据情况：

出票单位	票据号	出票日期	到期日期	金额
大同县协鑫光伏电力有限公司	20087230	2013-12-23	2014-06-22	54,000,000.00
江阴华锦达贸易有限公司	22369535	2013-08-05	2014-02-05	30,000,000.00
江阴华锦达贸易有限公司	22369536	2013-08-05	2014-02-05	30,000,000.00
江阴华锦达贸易有限公司	22369537	2013-08-05	2014-02-05	30,000,000.00
江阴华锦达贸易有限公司	22369538	2013-08-05	2014-02-05	30,000,000.00
江阴华锦达贸易有限公司	22369539	2013-08-05	2014-02-05	30,000,000.00
江阴华锦达贸易有限公司	22369540	2013-08-05	2014-02-05	30,000,000.00
合计	--	--	--	234,000,000.00

5、 期末无贴现或质押的商业承兑票据。

(三) 应收账款

1、 应收账款账龄分析：

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
半年以内	1,616,324,892.75	76.58%	0.00	2,128,786,934.90	97.62%	34,610,729.69
半年至一年	82,042,398.02	3.89%	575,926.61			
一至两年	398,403,176.80	18.88%	63,651,179.16	51,870,510.69	2.38%	5,187,051.07
两至三年	13,794,898.04	0.65%	11,641,792.41	69,768.98	0.00%	20,930.69
三至五年	69,760.50	0.00%	34,880.25	1,900.00	0.00%	950.00
五年以上	2,250.00	0.00%	2,250.00	2,250.00	0.00%	2,250.00
合计	2,110,637,376.11	100.00%	75,906,028.43	2,180,731,364.57	100.00%	39,821,911.45

2、 应收账款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额	比例	坏账准备	比例	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	326,204,947.22	15.46%	63,181,645.76	19.37%	60,683,223.69	2.78%	34,610,729.69	57.04%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合的应收账款	1,784,432,428.89	84.54%	12,724,382.67	0.71%	2,120,048,140.88	97.22%	5,211,181.76	0.25%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	2,110,637,376.11	100.00%	75,906,028.43	3.60%	2,180,731,364.57	100.00%	39,821,911.45	1.83%

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Medsolar S.P.A	15,645,063.28	7,822,531.64	50.00%	部分款项预计无法收回
Solpower GMBH	10,920,214.12	10,920,214.12	100.00%	预计无法收回
中国通用技术集团意大利公司	299,639,669.82	44,438,900.00	14.83%	预计未来现金流量现值低于账面价值
合计	326,204,947.22	63,181,645.76	19.37%	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
半年以内	1,611,806,230.16	90.33%	0.00	2,068,103,711.21	97.55%	0.00
半年至一年	57,592,660.55	3.23%	575,926.61			
一至两年	111,885,662.49	6.27%	11,188,566.25	51,870,510.69	2.45%	5,187,051.07
两至三年	3,075,865.19	0.17%	922,759.56	69,768.98	0.00%	20,930.69
三至五年	69,760.50	0.00%	34,880.25	1,900.00	0.00%	950.00
五年以上	2,250.00	0.00%	2,250.00	2,250.00	0.00%	2,250.00
合计	1,784,432,428.89	100.00%	12,724,382.67	2,120,048,140.88	100.00%	5,211,181.76

3、 期末应收账款余额中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 期末应收账款余额中应收关联方款项详见注释六、（五）-7。

5、 本期实际核销的应收账款情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
Empire Photovoltaic Systems Pvt. Ltd.	货款	183,768.27	无法收回	否
REC Modules Pte.Ltd.	货款	9,458,516.14	无法收回	否
TRITEC International AG	货款	13,519,653.20	无法收回	否
Gelsen PV	货款	2,374,122.90	无法收回	否
Siliken Manufacturing S.L.U.	货款	11,358,617.51	无法收回	否
合计	--	36,894,678.02	--	--

6、 期末应收账款余额中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例
江西新维电力有限公司	客户	394,333,877.80	半年以内	18.68%
中国通用技术集团意大利公司	客户	299,639,669.82	两年以内	14.20%
岳普湖高科新能源发电有限公司	客户	168,358,343.66	半年以内	7.98%
精河县海润光伏发电有限公司	客户	159,400,419.89	半年以内	7.55%
吐鲁番市海鑫光伏发电有限公司	客户	157,852,523.89	半年以内	7.48%
合计		1,179,584,835.06		55.89%

7、 期末应收账款余额中外币金额明细如下：

币种	原币金额	人民币金额	汇率
----	------	-------	----

美元	4,797,141.59	29,243,089.04	6.0969
欧元	52,897,605.21	445,259,775.92	8.4189
日元	52,485,374.00	3,032,132.54	0.0578
罗马尼亚新列伊	263,604.57	494,851.68	1.8773
合计	--	478,029,849.18	

(四) 预付款项

1、 账龄分析

项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
一年以内	198,227,102.93	78.14%	239,378,771.67	99.54%
一至两年	54,629,721.28	21.53%	739,481.07	0.31%
两至三年	738,405.85	0.29%	347,011.52	0.14%
三年以上	100,235.72	0.04%	24,100.00	0.01%
合计	253,695,465.78	100.00%	240,489,364.26	100.00%

预付款项账龄的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 52,478,481.25 元，主要为预付材料款，款项尚未结清。

2、 期末预付款项余额中无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

3、 期末预付款项余额中无预付关联方款项。

4、 期末预付款项金额前五名单位情况：

项目	与本公司关系	账面余额	账龄	性质或内容
苏州协鑫光伏科技有限公司	供应商	60,833,338.00	两年以内	预付材料款
江苏兆晶光电科技发展有限公司	供应商	27,000,000.00	一至两年	预付材料款
江阴宝润石英科技有限公司	供应商	26,796,896.81	一年以内	预付材料款
江阴宝裕光伏材料有限公司	供应商	19,759,695.08	一年以内	预付材料款
中卫市银阳新能源有限公司	供应商	15,224,605.84	一年以内	预付材料款
合计		149,614,535.73		

5、 期末预付款项余额中外币金额明细如下：

币种	原币金额	人民币金额	汇率
美元	1,590,808.74	9,685,530.45	6.0969

欧元	4,096,762.84	34,490,236.75	8.4189
日元	831,250.00	48,022.14	0.0578
罗马尼亚新列伊	123,824.37	232,449.30	1.8773
合计	--	44,456,238.64	

(五) 应收利息

1、 应收利息

项目	期末余额	年初余额
保证金存款利息	6,869,671.50	0.00
合计	6,869,671.50	0.00

2、 期末应收利息余额中无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

(六) 其他应收款

1、 其他应收款按账龄分析：

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
半年以内	143,274,688.09	75.31%	0.00	106,826,690.34	85.49%	0.00
半年至一年	2,423,578.16	1.27%	24,235.78			
一至两年	38,936,048.19	20.47%	5,211,637.26	13,443,088.02	10.76%	344,308.80
两至三年	2,477,104.57	1.30%	743,131.38	1,671,697.44	1.34%	201,509.23
三至四年	123,435.84	0.06%	61,717.92	203,690.00	0.16%	101,845.00
四至五年	203,300.00	0.11%	101,650.00	2,000,007.25	1.60%	1,000,003.63
五年以上	2,808,309.68	1.48%	2,808,309.68	808,977.47	0.65%	808,977.47
合计	190,246,464.53	100.00%	8,950,682.02	124,954,150.52	100.00%	2,456,644.13

2、 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额	比例	坏账准备	比例	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,464,480.50	0.77%	1,464,480.50	100.00%	20,500,000.00	16.41%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合的其他应收款	188,781,984.03	99.23%	7,486,201.52	3.97%	103,454,150.52	82.79%	2,456,644.13	2.37%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	1,000,000.00	0.80%	0.00	0.00%
合计	190,246,464.53	100.00%	8,950,682.02	4.70%	124,954,150.52	100.00%	2,456,644.13	1.97%

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Lsovoltaic AG	1,464,480.50	1,464,480.50	100.00%	预计无法回收
合计	1,464,480.50	1,464,480.50	100.00%	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
半年以内	143,274,688.09	75.89%	0.00	96,326,690.34	93.11%	0.00
半年至一年	2,423,578.16	1.28%	24,235.78			
一至两年	37,471,567.69	19.85%	3,747,156.76	3,443,088.02	3.33%	344,308.80
两至三年	2,477,104.57	1.31%	743,131.38	671,697.44	0.65%	201,509.23
三至四年	123,435.84	0.07%	61,717.92	203,690.00	0.20%	101,845.00
四至五年	203,300.00	0.11%	101,650.00	2,000,007.25	1.93%	1,000,003.63
五年以上	2,808,309.68	1.49%	2,808,309.68	808,977.47	0.78%	808,977.47
合计	188,781,984.03	100.00%	7,486,201.52	103,454,150.52	100.00%	2,456,644.13

3、 期末其他应收款余额中无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

4、 期末其他应收款余额中应收关联方款项详见注释六、（五）-7。

5、 期末其他应收款余额中欠款金额前五名：

单位名称	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例	性质或内容
未认证待抵扣进项税额	43,588,853.54	半年以内	22.91%	待抵扣进项税
Electricity System Operator	35,273,872.43	半年以内	18.54%	待收回入网费
中国外贸金融租赁公司	15,000,000.00	一至两年	7.88%	保证金
Conecon GMBH	12,233,853.40	半年以内	6.43%	代垫仓储费等
中航国际租赁有限公司	11,000,000.00	一至两年	5.78%	保证金
合计	117,096,579.37		61.54%	

6、 期末其他应收款余额中外币金额明细如下：

币种	原币金额	人民币金额	汇率
----	------	-------	----

美元	1,115,060.79	6,798,447.83	6.0969
欧元	7,394,300.90	62,238,320.39	8.4189
日元	2,991,388.94	172,815.53	0.0578
合计	--	69,209,583.75	

(七) 存货及存货跌价准备

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	0.00	0.00	0.00	4,420,102.57	3,630.10	4,416,472.47
原材料	118,410,208.73	78,937.43	118,331,271.30	238,892,022.41	0.00	238,892,022.41
低值易耗品	11,917,183.59	0.00	11,917,183.59	18,678,120.69	0.00	18,678,120.69
自制半成品	10,160,525.29	0.00	10,160,525.29	8,600,310.69	1,720,157.07	6,880,153.62
在产品	38,009,364.26	0.00	38,009,364.26	30,666,261.52	0.00	30,666,261.52
库存商品	168,334,360.50	689,060.50	167,645,300.00	380,375,972.36	67,598,701.00	312,777,271.36
委托加工物资	13,163,794.19	151,209.94	13,012,584.25	12,801,391.40	385,982.52	12,415,408.88
发出商品	69,998,735.03	0.00	69,998,735.03	0.00	0.00	0.00
工程施工	6,898,887.82	0.00	6,898,887.82	0.00	0.00	0.00
合计	436,893,059.41	919,207.87	435,973,851.54	694,434,181.64	69,708,470.69	624,725,710.95

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			本期转回	本期转销	
在途物资	3,630.10	0.00	0.00	3,630.10	0.00
原材料	0.00	163,397.48	0.00	84,460.05	78,937.43
自制半成品	1,720,157.07	6,296,078.84	0.00	8,016,235.91	0.00
库存商品	67,598,701.00	2,690,580.73	0.00	69,600,221.23	689,060.50
委托加工物资	385,982.52	151,209.94	0.00	385,982.52	151,209.94
合计	69,708,470.69	9,301,266.99	0.00	78,090,529.81	919,207.87

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
已认证待抵扣进项税	356,248,639.22	326,053,804.58
合计	356,248,639.22	326,053,804.58

(九) 长期股权投资

1、长期股权投资分类如下：

项目	期末余额	年初余额
联营企业	116,769,130.52	54,951,871.72
其他股权投资	2,400,000.00	0.00
小计	119,169,130.52	54,951,871.72
减:减值准备	0.00	0.00
合计	119,169,130.52	54,951,871.72

2、 合营企业、联营企业相关信息

(金额单位：人民币元)

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
国电德令哈光伏发电有限公司	40.00%	40.00%	326,886,126.59	244,898,363.45	81,987,763.14	41,458,738.47	5,853,789.66
国电阿拉善左旗光伏发电有限公司	40.00%	40.00%	229,851,591.11	174,171,479.84	55,680,111.27	29,200,914.44	7,680,111.27
格尔木国电电力光伏发电有限公司	35.00%	35.00%	254,910,142.68	205,096,232.90	49,813,909.78	14,370,102.82	1,813,909.78
国电电力敦煌光伏发电有限公司	35.00%	35.00%	119,203,235.85	113,561,858.17	5,641,377.68	3,821,690.60	641,377.68
国电格尔木光伏发电有限公司	40.00%	40.00%	553,299,112.07	447,567,536.73	105,731,575.34	24,045,093.16	9,731,575.34

3、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联 营及合营 企业其他 综合收益 变动中享 有的份额	期末余额	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例(%)	在被投资单 位持股比例 与表决权比 例不一致的 说明	减值 准备	本期计 提减值 准备	本期 现金 红利
国电德令哈光伏发电有限公司	权益法	26,800,000.00	30,501,871.72	2,293,233.53	0.00	32,795,105.25	40.00%	40.00%	--	0.00	0.00	0.00
国电阿拉善左旗光伏发电有限公司	权益法	19,200,000.00	19,200,000.00	3,072,044.51	0.00	22,272,044.51	40.00%	40.00%	--	0.00	0.00	0.00
格尔木国电电力光伏发电有限公司	权益法	16,800,000.00	1,750,000.00	15,684,868.43	0.00	17,434,868.43	35.00%	35.00%	--	0.00	0.00	0.00
国电电力敦煌光伏发电有限公司	权益法	1,750,000.00	1,750,000.00	224,482.19	0.00	1,974,482.19	35.00%	35.00%	--	0.00	0.00	0.00
国电电力哈密光伏发电有限公司	权益法	1,750,000.00	1,750,000.00	-1,750,000.00	0.00	0.00	0%	0%	--	0.00	0.00	0.00
国电格尔木光伏发电有限公司	权益法	38,400,000.00	0.00	42,292,630.14	0.00	42,292,630.14	40.00%	40.00%	--	0.00	0.00	0.00
权益法小计		104,700,000.00	54,951,871.72	61,817,258.80	0.00	116,769,130.52	--	--	--	0.00	0.00	0.00
睢宁海润太平山光伏发电有限公司	成本法	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00	5%	5%	--	0.00	0.00	0.00
巴楚县海润光伏发电有限公司	成本法	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00	5%	5%	--	0.00	0.00	0.00
武威海润奥特斯维光伏发电有限公司	成本法	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00	5%	5%	--	0.00	0.00	0.00

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联 营及合营 企业其他 综合收益 变动中享 有的份额	期末余额	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例(%)	在被投资单 位持股比例 与表决权比 例不一致的 说明	减值 准备	本期计 提减值 准备	本期 现金 红利
酒泉海润光伏发电有限公司	成本法	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00	5%	5%	--	0.00	0.00	0.00
邵武顺风光电发电有限公司	成本法	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00	5%	5%	--	0.00	0.00	0.00
金昌海润光伏发电有限公司	成本法	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00	5%	5%	--	0.00	0.00	0.00
柯坪海润光伏发电有限公司	成本法	250,000.00	0.00	250,000.00	0.00	250,000.00	5%	5%	--	0.00	0.00	0.00
精河县海润光伏发电有限公司	成本法	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00	5%	5%	--	0.00	0.00	0.00
吐鲁番市海鑫光伏发电有限公司	成本法	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00	5%	5%	--	0.00	0.00	0.00
国电电力哈密光伏发电有限公司	成本法	1,750,000.00	0.00	1,750,000.00	0.00	1,750,000.00	35%	--	--	0.00	0.00	0.00
成本法小计		2,400,000.00	0.00	2,400,000.00	0.00	2,400,000.00						
合计		107,100,000.00	54,951,871.72	64,217,258.80	0.00	119,169,130.52	--	--	--	0.00	0.00	0.00

注：2013 年，国电电力哈密光伏发电有限公司增资，由于本公司未按合同约定如期出资而失去重大影响，因此长期股权投资转入成本法核算。

(十) 固定资产及累计折旧

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	4,296,128,248.94	2,433,391,247.18		2,623,053.25	6,726,896,442.87
其中：房屋及建筑物	942,304,469.01	457,474,708.54		0.00	1,399,779,177.55
机器设备	2,409,631,659.68	411,522,745.45		456,431.65	2,820,697,973.48
电子设备	81,965,759.72	17,132,033.64		237,209.34	98,860,584.02
运输设备	18,656,037.92	1,281,715.45		388,668.04	19,549,085.33
其他设备	56,633,395.86	24,784,807.62		1,540,744.22	79,877,459.26
融资租赁资产	461,427,420.18	0.00		0.00	461,427,420.18
电站	325,509,506.57	1,521,195,236.48		0.00	1,846,704,743.05
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	702,849,939.30	0.00	462,046,497.16	666,457.95	1,164,229,978.51
其中：房屋及建筑物	77,770,471.35	0.00	52,736,391.88	0.00	130,506,863.23
机器设备	504,453,258.34	0.00	238,157,183.18	64,164.12	742,546,277.40
电子设备	40,712,016.58	0.00	17,547,762.35	87,602.04	58,172,176.89
运输设备	10,840,748.26	0.00	2,355,057.06	345,509.89	12,850,295.43
其他设备	23,622,967.62	0.00	10,005,669.63	169,181.90	33,459,455.35
融资租赁资产	32,309,686.18	0.00	54,740,751.08	0.00	87,050,437.26
电站	13,140,790.97	0.00	86,503,681.98	0.00	99,644,472.95
三、账面净值合计	3,593,278,309.64	--		--	5,562,666,464.36
其中：房屋及建筑物	864,533,997.66	--		--	1,269,272,314.32
机器设备	1,905,178,401.34	--		--	2,078,151,696.08
电子设备	41,253,743.14	--		--	40,688,407.13
运输设备	7,815,289.66	--		--	6,698,789.90
其他设备	33,010,428.24	--		--	46,418,003.91
融资租赁资产	429,117,734.00	--		--	374,376,982.92
电站	312,368,715.60	--		--	1,747,060,270.10
四、减值准备合计	0.00	35,025,257.78		0.00	35,025,257.78
项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额

其中：房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	7,397,948.36	0.00	7,397,948.36
电子设备	0.00	0.00	0.00	0.00
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00
其他设备	0.00	0.00	0.00	0.00
融资租赁资产	0.00	0.00	0.00	0.00
电站	0.00	27,627,309.42	0.00	27,627,309.42
五、账面价值合计	3,593,278,309.64	--	--	5,527,641,206.58
其中：房屋及建筑物	864,533,997.66	--	--	1,269,272,314.32
机器设备	1,905,178,401.34	--	--	2,070,753,747.72
电子设备	41,253,743.14	--	--	40,688,407.13
运输设备	7,815,289.66	--	--	6,698,789.90
其他设备	33,010,428.24	--	--	46,418,003.91
融资租赁资产	429,117,734.00	--	--	374,376,982.92
电站	312,368,715.60	--	--	1,719,432,960.68

本期计提折旧额 462,046,497.16 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 2,431,569,632.67 元。

2、 通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	461,427,420.18	87,050,437.26	374,376,982.92
合计	461,427,420.18	87,050,437.26	374,376,982.92

3、 期末用于抵押的房屋建筑物原值 582,115,636.08 元，累计折旧 78,626,406.55 元；机器设备 1,394,972,430.96 元，累计折旧 433,066,767.66 元，抵押情况详见注释八、（一）。

4、 期末未办妥产权证书的固定资产：

所属公司	项目	账面原值	未办妥产权证的原因
奥特斯维	房屋建筑物	102,287,490.17	权证尚在办理中
合肥海润	房屋建筑物	484,109,137.90	权证尚在办理中
江阴鑫辉	房屋建筑物	68,278,218.23	权证尚在办理中

所属公司	项目	账面原值	未办妥产权证的原因
武威海润	房屋建筑物	4,665,278.10	权证尚在办理中
合计	--	659,340,124.40	--

(十一) 在建工程

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
本公司扩能工程	7,332,414.13	0.00	7,332,414.13	38,631,597.84	0.00	38,631,597.84
本公司年产 2016T 多晶硅锭、8000 万片多晶硅片扩建工程	470,085.49	0.00	470,085.49	183,471,707.23	0.00	183,471,707.23
本公司光伏金太阳项目工程	0.00	0.00	0.00	11,233,756.94	0.00	11,233,756.94
奥特斯维厂房及生产线工程	163,483,043.66	0.00	163,483,043.66	149,943,410.05	0.00	149,943,410.05
奥特斯维宿舍楼	45,228,633.66	0.00	45,228,633.66	45,228,633.66	0.00	45,228,633.66
鑫辉生产线及厂房工程	294,618,013.64	0.00	294,618,013.64	489,424,178.51	0.00	489,424,178.51
鑫辉宿舍楼工程	0.00	0.00	0.00	12,299,984.01	0.00	12,299,984.01
合肥生产线及厂房工程	222,523,244.77	0.00	222,523,244.77	338,020,429.06	0.00	338,020,429.06
合肥宿舍楼工程	52,976,670.09	0.00	52,976,670.09	42,370,312.72	0.00	42,370,312.72
合肥海润 3.264MW 金太阳示范工程	27,142,153.24	0.00	27,142,153.24	0.00	0.00	0.00
泗阳多晶铸锭项目二期工程	330,852.18	0.00	330,852.18	87,801,566.63	0.00	87,801,566.63
武威海润太阳能组件项目工程	7,184,771.31	0.00	7,184,771.31	8,962,443.75	0.00	8,962,443.75
武威奥特斯维武威一号发电项目工程	533,882,082.01	0.00	533,882,082.01	219,856,257.54	0.00	219,856,257.54
酒泉 20MW 发电项目工程	0.00	0.00	0.00	651,307.50	0.00	651,307.50
金昌 20MW 发电项目	0.00	0.00	0.00	18,041.00	0.00	18,041.00
岳普湖发电项目工程	207,254,731.28	0.00	207,254,731.28	1,980,599.13	0.00	1,980,599.13
柯坪发电项目工程	0.00	0.00	0.00	125,848.20	0.00	125,848.20
保加利亚 Pobeda 太阳能电站项目工程	0.00	0.00	0.00	902,915,215.58	0.00	902,915,215.58

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
保加利亚 Kolarovo 太阳能电站项目	0.00	0.00	0.00	95,702,502.22	0.00	95,702,502.22
美国 PV-02 电站项目工程	0.00	0.00	0.00	1,409,058.25	0.00	1,409,058.25
保加利亚 Cherganovo 电站项目工程	0.00	0.00	0.00	444,530,014.35	0.00	444,530,014.35
罗马尼亚 Firiza 电站项目工程	0.00	0.00	0.00	16,496,963.35	0.00	16,496,963.35
日本 Kama 电站项目工程	22,378,205.25	0.00	22,378,205.25	0.00	0.00	0.00
罗马尼亚 UCEA 电站项目工程	684,042,042.14	0.00	684,042,042.14	0.00	0.00	0.00
江阴海润 3.792MW 金太阳示范工程	31,066,014.84	0.00	31,066,014.84	0.00	0.00	0.00
海润泰兴扬子鑫福 8.96844MW 金太阳示范工程	65,149,512.34	0.00	65,149,512.34	0.00	0.00	0.00
江阴鑫辉太阳能 10MW 金太阳示范工程	101,425,624.50	0.00	101,425,624.50	0.00	0.00	0.00
其他设备安装工程	865,151.99	0.00	865,151.99	1,437,894.82	0.00	1,437,894.82
合计	2,467,353,246.52	0.00	2,467,353,246.52	3,092,511,722.34	0.00	3,092,511,722.34

1、 在建工程项目

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	期末余额	工程 进度	工程投 入占预 算比例
本公司扩能工程	24,100万元	38,631,597.84	4,692,792.47	35,750,976.18	241,000.00	7,332,414.13	95.45%	95.45%
本公司年产2016T多晶硅锭、8000万片多晶硅片扩建工程	61,097万元	183,471,707.23	36,790,389.31	207,989,470.64	11,802,540.41	470,085.49	36.05%	36.05%
本公司光伏金太阳项目工程	--	11,233,756.94	1,576,075.29	12,809,832.23	0.00	0.00	--	--
奥特斯维厂房及生产线工程	75,000万元	149,943,410.05	32,806,661.24	19,267,027.63	0.00	163,483,043.66	83.20%	83.20%
奥特斯维宿舍楼工程	5,490万元	45,228,633.66	0.00	0.00	0.00	45,228,633.66	82.38%	82.38%
鑫辉生产线及厂房工程	74,000万元	489,424,178.51	83,831,283.77	268,312,472.89	10,324,975.75	294,618,013.64	99.20%	99.20%
鑫辉宿舍楼工程	--	12,299,984.01	22,285,339.74	34,585,323.75	0.00	0.00	--	--
合肥生产线及厂房工程	115,000万元	338,020,429.06	148,757,032.36	264,254,216.65	0.00	222,523,244.77	98.02%	98.02%
合肥宿舍楼工程	11,730万元	42,370,312.72	10,606,357.37	0.00	0.00	52,976,670.09	45.16%	45.16%
合肥海润3.264MW金太阳示范工程	3,742万元	0.00	27,142,153.24	0.00	0.00	27,142,153.24	89.31%	89.31%
泗阳多晶铸锭项目二期工程	35,600万元	87,801,566.63	656,751.91	88,127,466.36	0.00	330,852.18	46.99%	46.99%

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	期末余额	工程 进度	工程投 入占预 算比例
武威海润太阳能组件 项目工程	3,000万元	8,962,443.75	2,910,839.25	4,671,491.69	17,020.00	7,184,771.31	39.58%	39.58%
武威奥特斯维武威一 号发电项目工程	70,138万元	219,856,257.54	314,025,824.47	0.00	0.00	533,882,082.01	85.15%	85.15%
酒泉20MW发电项目 工程	--	651,307.50	41,016.62	0.00	692,324.12	0.00	--	--
金昌20MW发电项目	--	18,041.00	786,198.10	0.00	804,239.10	0.00	--	--
岳普湖发电项目工程	24,000万元	1,980,599.13	205,274,132.15	0.00	0.00	207,254,731.28	99.69%	99.69%
柯坪发电项目工程	--	125,848.20	181,154,935.65	0.00	181,280,783.85	0.00	--	--
保加利亚Pobeda太阳 能电站项目工程	--	902,915,215.58	-1,704,433.18	901,210,782.40	0.00	0.00	--	--
保加利亚Kolarovo太 阳能电站项目	--	95,702,502.22	-1,208,520.48	94,493,981.74	0.00	0.00	--	--
美国 PV-02 电站项目 工程	--	1,409,058.25	0.00	0.00	1,409,058.25	0.00	--	--
保加利亚 Cherganovo 电站项目工程	--	444,530,014.35	2,098,777.91	446,628,792.26	0.00	0.00	--	--

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	期末余额	工程 进度	工程投 入占预 算比例
罗马尼亚 Firiza 电站项目工程	--	16,496,963.35	35,639,198.35	52,136,161.70	0.00	0.00	--	--
日本 Kama 电站项目工程	532.69万欧元	0.00	22,378,205.25	0.00	0.00	22,378,205.25	55.04%	55.04%
罗马尼亚 UCEA 电站项目工程	9,500万欧元	0.00	684,042,042.14	0.00	0.00	684,042,042.14	99.16%	99.16%
江阴海润 3.792MW 金太阳示范工程	5,308.80万元	0.00	31,066,014.84	0.00	0.00	31,066,014.84	73.06%	73.06%
海润泰兴扬子鑫福 8.96844MW 金太阳示范工程	8,351万元	0.00	65,149,512.34	0.00	0.00	65,149,512.34	85.82%	85.82%
江阴鑫辉太阳能 10MW 金太阳示范工程	11,863万元	0.00	101,425,624.50	0.00	0.00	101,425,624.50	94.13%	94.13%
其他设备安装工程	—	1,437,894.82	794,893.72	1,331,636.55	36,000.00	865,151.99	--	--
合计		3,092,511,722.34	2,013,019,098.33	2,431,569,632.67	206,607,941.48	2,467,353,246.52		

注：上述工程项目资金来源为自筹。

2、 计入工程成本的借款费用资本化金额

项目名称	年初余额	本期增加	本期转入 固定资产	期末余额	本期确定资 本化金额的 资本化率
鑫辉生产线及厂房工程	8,972,385.32	0.00	6,287,228.57	2,685,156.75	--
奥特斯维厂房及生产线工程	6,252,761.67	1,938,622.22	0.00	8,191,383.89	6.5190%
合肥生产线及厂房工程	15,582,194.88	222,599.47	8,566,282.75	7,238,511.60	8.5280%
合肥宿舍楼工程	1,407,848.44	374.28	0.00	1,408,222.72	8.5280%
武威奥特斯维武威一号发电项目工程	0.00	15,262,930.28	0.00	15,262,930.28	7.9900%
岳普湖发电项目工程	0.00	12,096,372.06	0.00	12,096,372.06	7.2050%
保加利亚Pobeda太阳能电站项目工程	55,709,154.66	0.00	55,709,154.66	0.00	--
保加利亚Kolarovo太阳能电站项目工程	4,721,080.07	0.00	4,721,080.07	0.00	--
保加利亚Cherganovo电站项目工程	17,184,099.88	0.00	17,184,099.88	0.00	--
罗马尼亚UCEA电站项目工程	0.00	13,126,772.34	0.00	13,126,772.34	6.5000%
日本Kama电站项目工程	0.00	126,683.31	0.00	126,683.31	4.0000%
合计	109,829,524.92	42,774,353.96	92,467,845.93	60,136,032.95	--

3、期末用于抵押或担保的在建工程账面价值为 50,845,670.09 元，详见附注八、（一）。

(十二) 无形资产

1、 无形资产项目

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、无形资产原值				
土地使用权	277,204,529.12	1,976,863.00	0.00	279,181,392.12
专利权	665,325.00	0.00	0.00	665,325.00
软件	8,403,694.82	33,456.89	0.00	8,437,151.71
商标权	0.00	241,000.00	0.00	241,000.00
无形资产原值合计	286,273,548.94	2,251,319.89	0.00	288,524,868.83
二、累计摊销				
土地使用权	14,676,257.50	5,635,602.69	0.00	20,311,860.19
专利权	304,879.50	119,004.24	0.00	423,883.74

软件	4,043,893.19	2,077,657.39	0.00	6,121,550.58
商标权	0.00	36,149.94	0.00	36,149.94
累计摊销合计	19,025,030.19	7,868,414.26	0.00	26,893,444.45
三、无形资产净值				
土地使用权	262,528,271.62	--	--	258,869,531.93
专利权	360,445.50	--	--	241,441.26
软件	4,359,801.63	--	--	2,315,601.13
商标权	0.00	--	--	204,850.06
无形资产净值合计	267,248,518.75	--	--	261,631,424.38

本期摊销额 7,868,414.26 元。

2、 期末用于抵押担保的国有土地使用权原值 218,160,013.06 元，累计摊销 17,799,773.34 元，抵押情况详见注释八、（一）。

3、 截至 2013 年 12 月 31 日，本公司无形资产不存在需计提减值准备的情况。

(十三) 商誉

被投资单位名称 或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期 减少	期末余额	期末 减值准备
Agro Elit Eood	8,094,094.01	0.00	0.00	8,094,094.01	8,094,094.01
Helios Projects EAD	77,766,977.48	0.00	0.00	77,766,977.48	0.00
Bestsolar Eood	10,020,055.19	0.00	0.00	10,020,055.19	0.00
BCI Cherganovo Eood	41,971,566.42	0.00	0.00	41,971,566.42	0.00
SC Green Vision Seven S.R.L.	1,892.63	0.00	0.00	1,892.63	0.00
Greenvision Ambiente Photo-Solar S.R.L.	0.00	11,420,534.95	0.00	11,420,534.95	0.00
合计	137,854,585.73	11,420,534.95	0.00	149,275,120.68	8,094,094.01

商誉的说明：

（1）本期增加商誉的计算过程详见注释四、（三）。

（2）商誉减值测试的方法

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面

价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(十四) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
认证费	1,535,926.42	0.00	1,049,626.57	486,299.85
车间改造	16,875,990.93	470,829.06	8,242,816.38	9,104,003.61
固定资产装修	1,529,915.30	0.00	437,118.72	1,092,796.58
零星工程	1,646,382.90	80,000.00	419,057.72	1,307,325.18
开办费	1,548,082.56	0.00	965,872.91	582,209.65
设备维护费	0.00	38,072,283.05	25,086,805.37	12,985,477.68
租赁费	0.00	11,988,621.10	1,536,424.86	10,452,196.24
合计	23,136,298.11	50,611,733.21	37,737,722.53	36,010,308.79

(十五) 递延所得税资产

1、 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	年初余额
计提的坏账准备	20,215,804.07	10,707,340.07
计提的存货跌价准备	189,676.27	12,928,137.63
预计负债	20,640,070.64	17,906,014.02
预计可弥补亏损	90,334,404.52	38,057,608.21
开办费	333,334.50	904,765.07
内部销售未实现毛利	38,512,047.74	12,836,524.76
利息支出	1,467,839.67	0.00
固定资产折旧（年限、残值）	68,872.24	0.00
其他	12,913.58	0.00
合计	171,774,963.23	93,340,389.76

报告期内本公司按照预期适用税率 15% 计量，其他子公司分别按照各公司预期适用税率计量。

2、 本公司无未确认的递延所得税资产事项。

(十六) 资产减值准备

项目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	42,278,555.58	79,472,832.89	0.00	36,894,678.02	84,856,710.45
存货跌价准备	69,708,470.69	9,301,266.99	0.00	78,090,529.81	919,207.87
固定资产减值准备	0.00	35,025,257.78	0.00	0.00	35,025,257.78
商誉减值	0.00	8,094,094.01	0.00	0.00	8,094,094.01
合计	111,987,026.27	131,893,451.67	0.00	114,985,207.83	128,895,270.11

(十七) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
工程款设备款	132,548,523.36	373,419,495.66
合计	132,548,523.36	373,419,495.66

(十八) 短期借款

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	384,000,000.00	230,000,000.00
抵押借款	120,000,000.00	80,000,000.00
质押借款	0.00	200,000,000.00
保证借款	430,000,000.00	1,074,275,000.00
贸易融资	618,180,081.48	649,927,075.87
合计	1,552,180,081.48	2,234,202,075.87

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司无已到期未偿还的借款。

(十九) 应付票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,469,943,466.40	1,625,034,924.54
商业承兑汇票	154,940,529.95	60,199,804.70
合计	1,624,883,996.35	1,685,234,729.24

(二十) 应付账款

1、 账龄分析

项目	本期金额		上期金额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
一年以内	1,945,680,451.07	84.42%	1,428,569,342.08	77.22%
一至两年	151,771,442.30	6.58%	242,841,530.76	13.13%
二至三年	61,547,680.60	2.67%	177,742,308.18	9.61%
三年以上	145,916,610.69	6.33%	709,144.08	0.04%
合计	2,304,916,184.66	100.00%	1,849,862,325.10	100.00%

2、 期末应付账款余额中无欠付持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

3、 期末应付账款余额中欠关联方款项情况详见注释六、（五）-7。

4、 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	金额	备注
江苏省太仓港港口开发建设投资公司	110,000,000.00	工程款
OTBSolarB.V.	21,565,839.73	设备款
大连连城数控机器股份有限公司	12,085,470.08	设备款
RECAAdvancedSiliconMaterialsLLC	11,537,584.32	材料款
阳光电源股份有限公司	10,625,000.00	设备款
合计	165,813,894.13	

5、 期末应付账款余额中外币金额明细如下：

币种	原币金额	人民币金额	汇率
美元	17,684,403.83	107,938,651.63	6.0969
欧元	2,236,377.72	18,825,456.66	8.4189
日元	164,374,526.19	9,496,080.76	0.0578
罗马尼亚新列伊	41,719,026.59	78,317,042.68	1.8773
合计	--	214,577,231.73	

(二十一) 预收款项

1、 账龄分析

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
一年以内	233,129,947.68	92.49%	38,774,187.54	86.53%
一至两年	18,383,363.08	7.29%	5,852,682.84	13.06%
二至三年	371,938.17	0.15%	183,055.34	0.41%
三年以上	176,967.50	0.07%	0.00	0.00%
合计	252,062,216.43	100.00%	44,809,925.72	100.00%

2、 期末预收款项余额中无预收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

3、 期末预收款项余额中预收关联方款项情况详见注释六、（五）-7。

4、 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明：

单位名称	期末余额	未结转原因
Kelell Inc.	14,990,007.20	预收货款
上海旭熠电子技术有限公司	2,000,000.00	预收货款
合计	16,990,007.20	

5、 期末预收款项余额中外币金额明细如下：

币种	原币金额	人民币金额	汇率
美元	168,983.31	1,029,143.00	6.0969
欧元	10,178,887.80	85,695,038.51	8.4189
合计	--	86,724,181.51	

(二十二) 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	34,369,318.10	300,041,143.40	313,056,771.40	21,353,690.10
职工福利费	0.00	28,131,758.92	27,410,577.92	721,181.00
社会保险费	4,630,458.10	44,393,550.79	46,412,269.98	2,611,738.91
其中：医疗保险费	1,230,465.95	11,492,660.61	12,070,009.30	653,117.26
基本养老保险费	2,878,238.09	27,500,551.36	28,729,749.82	1,649,039.63
失业保险费	293,056.37	2,464,188.38	2,607,167.37	150,077.38
工伤保险费	131,633.32	1,945,597.49	1,964,775.25	112,455.56
生育保险费	97,064.37	990,552.95	1,040,568.24	47,049.08

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
住房公积金	1,458,046.47	8,964,009.26	9,564,344.53	857,711.20
工会、职工教育经费	3,284,628.35	3,706,345.79	3,116,645.14	3,874,329.00
辞退补偿金	0.00	3,302,669.05	2,578,633.55	724,035.50
合计	43,742,451.02	388,539,477.21	402,139,242.52	30,142,685.71

(二十三) 应交税费

税种	本期金额	上期金额	报告期执行的法定税率
增值税	54,862,263.66	12,805,006.65	参见注释三
营业税	21,195,630.51	297,673.68	参见注释三
城建税	1,076,413.65	340,846.35	参见注释三
教育费附加	1,010,433.67	340,846.35	参见注释三
企业所得税	59,519,269.66	27,984,624.54	参见注释三
个人所得税	12,052,789.02	392,653.58	
土地使用税	2,098,745.52	1,764,705.96	
房产税	3,528,903.50	2,513,481.25	
基金规费	4,342,242.37	713,446.41	
印花税	445,250.28	528,514.12	
车船使用税	176,803.41	0.00	
预提所得税	2,648,066.17	0.00	
合计	162,956,811.42	47,681,798.89	

(二十四) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
借款利息	36,699,712.41	37,202,746.38
合计	36,699,712.41	37,202,746.38

(二十五) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额
江阴市九润管业有限公司	142,742,481.30	0.00
江阴市润达轴承有限公司	963,396.38	0.00
江阴市爱纳基投资有限公司	8,217,205.68	0.00
升阳国际有限公司	23,832,595.55	0.00
江苏紫金电子集团有限公司	193,840,589.08	0.00
上海融高创业投资有限公司	27,424,750.02	0.00
江阴市金石投资有限公司	13,712,374.64	0.00
YANG HUIJIN(杨怀进)	104,064,478.76	0.00

单位名称	期末余额	年初余额
WU TINGTING	23,225,567.48	0.00
XING GUOQING	2,322,556.60	0.00
WILSON RAYMOND PAUL	1,858,045.28	0.00
姜庆堂	5,150,501.68	0.00
陈浩	2,090,300.94	0.00
张永欣	2,090,300.94	0.00
吴廷斌	2,090,300.94	0.00
冯国梁	2,090,300.94	0.00
缪建平	1,254,180.56	0.00
刘炎先	1,254,180.56	0.00
郝东玲	1,254,180.56	0.00
周宜可	836,120.38	0.00
合计	560,314,408.27	0.00

(二十六)其他应付款

1、 账龄分析

项目	本期金额		上期金额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
一年以内	372,172,472.49	90.13%	146,517,370.17	92.04%
一至两年	32,147,087.45	7.78%	8,180,208.91	5.14%
两至三年	5,455,249.63	1.32%	4,068,413.01	2.56%
三年以上	3,173,693.76	0.77%	407,702.69	0.26%
合计	412,948,503.33	100.00%	159,173,694.78	100.00%

2、期末其他应付款余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	本期金额	上期金额
YANG HUAI JIN	93,144.60	93,144.60
合 计	93,144.60	93,144.60

3、 期末其他应付款余额中欠付关联方款项详见注释六、（五）-7。

4、 期末其他应付款余额中金额较大的款项：

单位名称	期末余额	占期末其他应付款 总额比例	欠款原因
江苏阳光集团有限公司	175,393,750.00	42.47%	资金拆借
江西顺风光电投资有限公司	81,000,000.00	19.62%	借款
ESPERO	16,698,244.98	4.04%	借款
Pepe&Paul Ltd.	10,591,414.57	2.56%	股权转让款
合 计	283,683,409.55	68.69%	--

5、期末其他应付款余额中外币金额明细如下：

币种	原币金额	人民币金额	汇率
----	------	-------	----

美元	59,140.09	361,734.84	6.0969
欧元	2,086,921.31	17,569,581.86	8.4189
日元	2,540,051.00	146,741.29	0.0578
罗马尼亚新列伊	9,325,815.94	17,506,887.98	1.8773
澳元	1,810.00	9,828.48	5.4301
合计	--	35,594,774.45	

(二十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的银行借款	912,407,986.00	696,423,852.00
一年内到期的应付融资租赁款	101,812,938.54	108,034,734.05
合计	1,014,220,924.54	804,458,586.05

说明：一年内到期的应付融资租赁款为 101,812,938.54 元，其中本公司一年内到期的应付融资租赁款为 74,008,658.35 元；江阴鑫辉一年内到期的应付融资租赁款为 27,804,280.19 元。

(二十八) 长期借款

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	2,000,000.00	2,000,000.00
抵押借款	228,500,000.00	407,116,000.00
保证借款	1,586,942,556.00	2,105,733,248.00
质押借款	687,824,130.00	0.00
合计	2,505,266,686.00	2,514,849,248.00

1、 本公司无已到期未偿还的长期借款。

2、 金额前五名的长期借款情况：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）
国家开发银行安徽省分行	2012-03-17	2025-03-17	欧元	6 个月 LIBOR+500BP 浮动利率
国家开发银行安徽省分行	2013-10-25	2028-10-25	欧元	6 个月 LIBOR+450BP 浮动利率
国家开发银行安徽省分行	2012-12-21	2025-12-21	欧元	6 个月 LIBOR+500BP 浮动利率
国家开发银行安徽省分行	2013-10-25	2028-10-25	欧元	6 个月 LIBOR+450BP 浮动利率
合肥鑫城国有资产经营有限公司	2011-04-12	2015-04-12	人民币	基准利率浮动

续表

贷款单位	期末余额		年初余额	
	外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
国家开发银行安徽省分行	79,800,000.00	671,828,220.00	87,400,000.00	726,958,240.00

国家开发银行安徽省分行	49,200,000.00	414,209,880.00	--	0.00
国家开发银行安徽省分行	42,240,000.00	355,614,336.00	46,080,000.00	383,275,008.00
国家开发银行安徽省分行	32,500,000.00	273,614,250.00	--	0.00
合肥鑫城国有资产经营有限公司	--	200,000,000.00	--	200,000,000.00
合计		1,915,266,686.00		1,310,233,248.00

注：合肥鑫城国有资产经营有限公司委托徽商银行合肥新站支行向本公司发放贷款。

(二十九) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	329,278,177.31	437,312,911.34
减：未确认融资费用	37,853,471.60	61,834,559.93
减：一年内到期的应付融资租赁款	101,812,938.54	108,034,734.05
合计	189,611,767.17	267,443,617.36

1、 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位	期末余额	年初余额
中国外贸金融租赁公司	240,173,859.34	318,495,601.00
中航国际租赁有限公司	89,104,317.97	118,817,310.34
合计	329,278,177.31	437,312,911.34

2、 长期应付款的说明：

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司未确认融资费用的余额为人民币 37,853,471.60 元。

(三十) 预计负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
产品质量保证金	71,665,154.03	22,726,801.14	2,546,771.64	91,845,183.53
合计	71,665,154.03	22,726,801.14	2,546,771.64	91,845,183.53

预计负债说明：

(1) 产品质量保证金按照太阳能电池组件销售收入的 1%计提，本期共计提产品质量保证金 22,726,801.14 元。

(2) 本期实际发生质量赔偿金等共计 2,546,771.64 元。

(三十一) 递延所得税负债

1、 已确认的递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

在建工程试生产损失	790,130.18	1,459,756.66
合计	790,130.18	1,459,756.66

报告期内本公司按照预期适用税率 15% 计量, 其他子公司分别按照各公司预期适用税率计量。

2、 本公司无未确认的递延所得税负债事项。

(三十二) 其他非流动负债

项目	本期余额	上期余额
递延收益	101,095,268.12	43,264,865.32
合计	101,095,268.12	43,264,865.32

1、 递延收益明细

项目名称	期初余额	本期增加	本期结转	期末余额
①合肥海润1MW金太阳示范工程	6,480,000.00	2,910,000.00	255,543.10	9,134,456.90
②海润泰兴扬子鑫福8.96844MW金太阳示范工程	0.00	17,260,000.00	0.00	17,260,000.00
③港区重点项目财政补贴	1,629,920.00	0.00	203,739.96	1,426,180.04
④省级战略新兴产业引导资金	17,000,000.00	0.00	2,000,000.00	15,000,000.00
⑤合肥海润3.264MW金太阳示范工程	12,490,000.00	1,410,000.00	0.00	13,900,000.00
⑥合肥市固定资产投资补贴	3,062,100.00	0.00	229,657.50	2,832,442.50
⑦江阴海润3.792MW金太阳示范工程	0.00	12,590,000.00	0.00	12,590,000.00
⑧江阴鑫辉太阳能10MW金太阳示范工程	0.00	26,950,000.00	0.00	26,950,000.00
⑨融资租赁	2,602,845.32	0.00	600,656.64	2,002,188.68
合计	43,264,865.32	61,120,000.00	3,289,597.20	101,095,268.12

说明: ①根据财政部、科技部、国家能源局文件《关于实施金太阳示范工程的通知》

(财建[2009]397 号) 的规定, 截至 2013 年 12 月 31 日本公司累计收到金太阳示范工程补贴款 939 万元, 用于金太阳示范工程建设。本期结转至营业外收入 255,543.10 元。

②根据泰兴市发展和改革委员会和泰兴市财政局的文件《关于下达 2012 年第三批金太阳示范工程项目中央财政补助资金计划的通知》(泰发改[2013]79 号、泰财建[2013]216 号) 的规定, 本公司收到金太阳示范工程补贴款 1,726 万元, 用于金太阳示范工程建设。

③根据江苏省太仓港港区管委会文件《关于对港区新兴产业和重点项目实施财政补贴的通知》(太港管[2009]123 号) 的规定, 奥特斯维收到财政补贴款 203.74 万元, 用

于扩大生产、技术改造、产品研发、技术培训及资产购置（包括固定资产和无形资产）等方面。本期结转至营业外收入 203,739.96 元，截至 2013 年 12 月 31 日累计结转至营业外收入 611,219.96 元。

④根据安徽省发展和改革委员会、安徽省财政厅文件《关于省战略性新兴产业重点项目批复及投资计划下达的通知》（皖发改高技[2011]1066 号）的规定，合肥海润收到战略性新兴产业发展引导资金 2,000 万元，主要用于生产线的设备购置。本期结转至营业外收入 200 万元，截至 2013 年 12 月 31 日累计结转至营业外收入 500 万元。

⑤根据安徽省财政厅文件《安徽省财政厅关于预拨 2012 年金太阳示范工程财政补助资金（指标）的通知》（财建[2012]1241 号）的规定，截至 2013 年 12 月 31 日合肥海润累计收到金太阳示范工程补贴款 1,390 万元，用于金太阳示范工程建设。

⑥根据合肥市财政局关于《合肥市承接产业转移加快新型工业化发展的若干政策（试行）》2012 年上半年申报奖励补助的公示，合肥海润收到 2012 年上半年固定资产投资补贴 306.21 万元，用于购置固定资产。本期结转至营业外收入 229,657.50 元。

⑦根据江苏省发展和改革委员会关于《省发展改革委关于江阴海润太阳能电力有限公司利用厂房屋顶建设 3.792MW 光伏电站项目建议书的批复》（苏发改能源发[2012]836 号）的规定，江阴海润太阳能电力有限公司本期收到 3.792MW 屋顶光伏发电项目补贴款 1,259 万元，用于金太阳示范工程建设。

⑧根据江苏省财政厅文件《江苏省财政厅关于预拨 2013 年第一批金太阳示范工程中央补助资金的通知》（苏财建[2013]165 号），及江阴市财政局文件关于对《江阴市鑫辉太阳能金太阳光伏发电集中示范项目申请首笔财政补贴及项目延期请示》的答复（澄财建[2013]146 号）的规定，江阴鑫辉太阳能有限公司本期收到补贴款 2,695 万元，用于金太阳示范工程建设。

⑨根据本公司与中国外贸金融租赁有限公司签订的《融资租赁合同》，合同编号：中贸租（2012）Z 字第 29 号，本公司未实现售后租回损益 3,003,283.08 元，本期摊销 600,656.64 元，截至 2013 年 12 月 31 日累计摊销 1,001,094.40 元。

(三十三) 股本

（数量单位：股）

项目	年初余额	本期变动增减（+、-）	期末余额
----	------	-------------	------

	数量	比例	发行 新股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份								
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	550,031,659	53.07%	0	0	0	0	550,031,659	53.07%
其中：境内非国有法人持股	522,838,915	50.45%	0	0	0	0	522,838,915	50.45%
境内自然人持股	27,192,744	2.62%	0	0	0	0	27,192,744	2.62%
4、外资持股	177,663,038	17.14%	0	0	0	0	177,663,038	17.14%
其中：境外法人股	0.00	0.00%	0	0	0	0	0.00	0.00%
境外自然人持股	177,663,038	17.14%	0	0	0	0	177,663,038	17.14%
有限售条件股份合计	727,694,697	70.21%	0	0	0	0	727,694,697	70.21%
二、无限售条件股份								
1、人民币普通股	308,723,322	29.79%	0	0	0	0	308,723,322	29.79%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0.00%
无限售条件股份合计	308,723,322	29.79%	0	0	0	0	308,723,322	29.79%
三、股份总数	1,036,418,019	100.00%	0	0	0	0	1,036,418,019	100.00%

(三十四) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、股本溢价				
(1) 投资者投入的资本	741,721,173.54	0.00	0.00	741,721,173.54
(2) 其他	-5,730,000.00	0.00	0.00	-5,730,000.00
小计	735,991,173.54	0.00	0.00	735,991,173.54
2、其他资本公积	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 资本折算差额	-1,780.21	0.00	0.00	-1,780.21
(2) 其他	95,830,754.48	507,581,981.80	39,841,551.24	563,571,185.04
小计	95,828,974.27	507,581,981.80	39,841,551.24	563,569,404.83
合计	831,820,147.81	507,581,981.80	39,841,551.24	1,299,560,578.37

资本公积情况说明：

- 1、本期增加的资本公积507,581,981.80元为江苏阳光集团有限公司对2012年利润承诺差额补偿款。
- 2、本期减少的资本公积：本公司全资子公司H1公司原初始投资GV7公司持有51%股权，2013年H1公司购买GV7公司44.5%股权，在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股

权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，冲减资本公积39,841,551.24元。

(三十五) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	80,549,743.81	0.00	0.00	80,549,743.81
合计	80,549,743.81	0.00	0.00	80,549,743.81

(三十六) 未分配利润

项目	期末余额	年初余额
(一)本年初余额	801,082,744.09	953,307,860.69
(二)本年增减变动金额	0.00	0.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-202,597,005.16	2,075,918.20
减：提取法定盈余公积	0.00	9,202,512.14
减：应付普通股股利	766,949,334.06	145,098,522.66
(三)本年年末余额	-168,463,595.13	801,082,744.09

说明：本公司2013年3月8日召开的第五届董事会第二次会议审议通过以本公司2012年12月31日的总股本1,036,418,019股为基数，向全体股东每10股派发现金红利7.4000元（含税），共计派发现金红利766,949,334.06元（含税）。

(三十七) 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
营业收入		
主营业务收入	4,559,148,563.29	4,817,714,662.76
其他业务收入	199,494,831.37	148,040,311.56
营业收入小计	4,758,643,394.66	4,965,754,974.32
营业成本		
主营业务成本	3,898,527,165.20	4,438,983,288.64
其他业务成本	167,323,913.60	79,374,430.22
营业成本小计	4,065,851,078.80	4,518,357,718.86

1、 按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

类别	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
单晶硅片	27,233,037.01	29,473,241.12	1,027,788.89	1,178,154.40

多晶硅片	259,829,825.61	303,357,815.00	128,380,367.51	121,858,644.84
电池片	798,665,153.52	730,761,806.91	959,113,946.59	953,838,819.88
组件	2,582,967,445.45	2,261,974,729.80	3,681,281,848.16	3,346,145,307.38
发电收入	261,453,101.70	104,249,874.62	47,910,711.61	15,962,362.14
工程施工	629,000,000.00	468,709,697.75	0.00	0.00
合计	4,559,148,563.29	3,898,527,165.20	4,817,714,662.76	4,438,983,288.64

2、按地区列示主营业务收入、主营业务成本

项目	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
内销	3,275,446,493.08	2,750,826,060.93	2,863,045,547.93	2,530,898,219.73
外销	1,283,702,070.21	1,147,701,104.27	1,954,669,114.83	1,908,085,068.91
合计	4,559,148,563.29	3,898,527,165.20	4,817,714,662.76	4,438,983,288.64

3、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
国电光伏（江苏）有限公司	374,319,735.48	7.87%
北京科诺伟业科技股份有限公司	339,051,803.28	7.12%
江西新维电力有限公司	337,037,502.39	7.08%
金昌锦泰光伏电力有限公司	265,528,951.82	5.58%
武威华东众合新能源有限公司	212,000,000.00	4.46%
合计	1,527,937,992.97	32.11%

4、合同项目收入

客户名称	合同总金额	累计已发生成本	累计已确认毛利 (亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
岳普湖高科新能源发电有限公司	81,000,000.00	79,940,000.00	1,060,000.00	81,000,000.00
精河县海润光伏发电有限公司	84,000,000.00	60,476,797.30	23,523,202.70	84,000,000.00
柯坪海润光伏发电有限公司	84,000,000.00	60,640,000.00	23,360,000.00	84,000,000.00
吐鲁番市海鑫光伏发电有限公司	84,000,000.00	57,840,000.00	26,160,000.00	84,000,000.00
吐鲁番联星新能源有限公司	84,000,000.00	63,380,000.00	20,620,000.00	84,000,000.00
武威华东众合新能源有限公司	212,000,000.00	146,432,900.45	65,567,099.55	212,000,000.00
合计	629,000,000.00	468,709,697.75	160,290,302.25	629,000,000.00

(三十八) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	23,985,674.65	1,841,125.89
城建税	1,100,599.98	435,740.71
教育费附加	1,086,098.78	418,050.28
合计	26,172,373.41	2,694,916.88

(三十九) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资薪金	5,982,958.06	7,027,574.45
广告宣传费	4,746,715.40	8,008,111.60
销售佣金	4,456,959.64	617,147.20
运输费	26,784,378.48	22,258,434.15
差旅费	1,373,567.47	1,988,414.15
租赁费	2,838,610.57	2,089,638.36
保险费	6,400,292.55	1,685,293.56
出口费用	11,323,709.07	12,267,386.98
折旧费	139,912.69	151,698.38
产品质量保证金	22,726,801.14	35,246,236.08
其他	8,318,923.65	6,882,243.76
合计	95,092,828.72	98,222,178.67

(四十) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资薪金	57,579,658.85	73,645,105.28
办公费用等	29,912,581.53	18,480,457.27
差旅费	6,074,537.58	5,220,486.07
招待费	5,412,144.79	5,736,354.70
租赁费	3,851,410.62	3,137,343.92
保险费	11,766,110.55	2,391,181.15
研究开发费	241,262,972.76	264,005,514.46
中介顾问费	15,648,719.69	13,004,458.28
开办费	0.00	81,410.00
各项税金	17,874,346.29	18,139,771.92
折旧费	25,909,152.41	14,630,239.86
无形资产摊销	6,203,062.42	5,921,468.99
长期待摊费用摊销	16,625,427.30	834,932.21
其他	26,777,862.65	14,599,385.48

项目	本期金额	上期金额
合计	464,897,987.44	439,828,109.59

(四十一) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	224,824,601.07	194,783,321.71
减：利息收入	-45,133,242.27	-37,375,883.31
票据贴现息	73,871,777.14	76,861,164.08
信用证议付	25,610,961.00	0.00
汇兑损益	-2,818,747.38	-14,877,829.47
未确认融资费用摊销	23,947,855.96	17,116,380.44
其他融资支出	8,360,992.17	20,712,957.62
银行手续费及其他	24,513,792.21	16,569,142.67
合计	333,177,989.90	273,789,253.74

(四十二) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	79,472,832.89	40,630,447.68
存货跌价损失	9,301,266.99	130,219,371.76
固定资产减值损失	35,025,257.78	0.00
商誉减值损失	8,094,094.01	0.00
合计	131,893,451.67	170,849,819.44

(四十三) 投资收益**1、 投资收益明细**

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	10,117,258.80	3,701,871.72
处置长期股权投资产生的投资收益	1,262,619.18	0.00
合 计	11,379,877.98	3,701,871.72

2、按权益法核算的长期股权投资收益

按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5%以上，或不到 5%但占投资收益金额前三名的情况如下：

被投资单位	本期金额	上期金额
国电格尔木光伏发电有限公司	3,892,630.14	0.00
国电阿拉善左旗光伏发电有限公司	3,072,044.51	0.00
格尔木国电电力光伏发电有限公司	634,868.43	0.00
国电电力敦煌光伏发电有限公司	224,482.19	0.00
国电德令哈光伏发电有限公司	2,293,233.53	3,701,871.72

3、本公司投资收益汇回无重大限制。

(四十四)营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产利得	11,210.78	146,082.28	11,210.78
政府补助	38,422,340.56	453,882,240.00	38,422,340.56
非同一控制企业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收益	0.00	129,284.79	0.00
赔偿收入	211,239.97	1,245,277.29	211,239.97
其他	1,895,448.12	22,263,546.05	1,895,448.12
合计	40,540,239.43	477,666,430.41	40,540,239.43

1、 政府补助明细

项目	形式	取得时间	政府补助文件	本期金额	上期金额	与资产相关 /与收益相关
稳外贸政策奖励资金	政府拨款	2013 年度	澄财工贸（2013）14 号	300,000.00	0.00	与收益相关
合肥 1 兆瓦金太阳工程政府补贴	政府拨款	2011-2013 年度	财建[2009]397 号	255,543.10	0.00	与资产相关
发明专利资助	政府拨款	2013 年度	关于组织申报 2012 年度市级发明专利资助的通知	3,000.00	0.00	与收益相关
进出口信用保险扶持资金	政府拨款	2013 年度	苏财工贸（2013）63 号	683,900.00	0.00	与收益相关
条件建设与民生科技专项资金	政府拨款	2013 年度	苏财教（2013）155 号	60,000.00	0.00	与收益相关
稳外贸政策奖励资金	政府拨款	2013 年度	澄财工贸（2013）14 号	259,000.00	0.00	与收益相关
进出口信用保险扶持资金	政府拨款	2013 年度	苏财工贸（2013）63 号	2,047,400.00	0.00	与收益相关
商务发展资金	政府拨款	2013 年度	苏财工贸（2013）97 号	235,200.00	0.00	与收益相关
商务发展专项资金	政府拨款	2013 年度	澄商贸字（2013）5 号	486,400.00	0.00	与收益相关
科技人才先进企业奖励	政府拨款	2013 年度	太港管发（2013）13 号	187,000.00	0.00	与收益相关
人才开发专项资金	政府拨款	2013 年度	太政发（2012）110 号	250,000.00	0.00	与收益相关
专利专项资金	政府拨款	2013 年度	太科字（2010）37 号	54,000.00	0.00	与收益相关
民营企业技改项目贴息奖励	政府拨款	2013 年度	太委发（2010）9 号	990,000.00	0.00	与收益相关
港区重点项目财政补贴	政府拨款	2011 年度	太港管（2009）123 号	203,739.96	203,740.00	与资产相关
节水科技技改项目奖励资金	政府拨款	2013 年度	关于对 2013 年太仓市节水科技技改项目进行奖励的通知	25,000.00	0.00	与收益相关
外贸促进政策资金	政府拨款	2013 年度	合商业（2012）272 号	32,500.00	0.00	与收益相关
战略性新兴产业发展引导资金	政府拨款	2011 年度	皖发改高技（2011）1066 号	2,000,000.00	2,000,000.00	与资产相关
“百人计划”资助款	政府拨款	2013 年度	合肥市 2012 年度“百人计划”人选和“228”产业创新	100,000.00	0.00	与收益相关

项目	形式	取得时间	政府补助文件	本期金额	上期金额	与资产相关 /与收益相关
			团队建设名单公示			
进口贴息资金奖励	政府拨款	2013 年度	合商业（2012）272 号	66,000.00	0.00	与收益相关
合肥市固定资产投资补贴	政府拨款	2012 年度	关于《合肥市承接产业转移加快新型工业化发展的若干政策（试行）》2012 年上半年申报奖励补助的公示	229,657.50	0.00	与资产相关
扩大产出奖励资金	政府拨款	2013 年度	合经信运行（2013）44 号	1,000,000.00	0.00	与收益相关
推进自主创新奖励	政府拨款	2013 年度	合政（2012）53 号	250,000.00	0.00	与收益相关
清洁生产项目奖励	政府拨款	2013 年度	合政（2012）52 号	100,000.00	0.00	与收益相关
推进自主创新奖励	政府拨款	2013 年度	合政（2013）68 号	5,305,000.00	0.00	与收益相关
“走出去”专项促进资金	政府拨款	2013 年度	财企（2013）1620 号	1,107,000.00	0.00	与收益相关
自主创新资金补贴	政府拨款	2013 年度	科计（2013）30 号	4,000,000.00	0.00	与收益相关
百人计划配套资金	政府拨款	2013 年度	合综试发（2011）92 号	50,000.00	0.00	与收益相关
装备投入贴息资金	政府拨款	2013 年度	澄经信投资（2013）6 号，澄财工贸（2013）8 号	415,000.00	0.00	与收益相关
创业创新、转型升级先进企业奖励	政府拨款	2013 年度	新委发（2013）6 号	51,500.00	0.00	与收益相关
财政所专利补助	政府拨款	2013 年度	澄财工贸（2013）19 号	11,500.00	0.00	与收益相关
税收贡献奖	政府拨款	2013 年度	泗政发（2013）14 号	400,000.00	0.00	与收益相关
科技创新奖	政府拨款	2013 年度	泗政发（2013）14 号	50,000.00	0.00	与收益相关
标准化生产奖励	政府拨款	2013 年度	泗阳县安全生产监督管理局文件	3,000.00	0.00	与收益相关
研发补助	政府拨款	2013 年度	关于瑞泰光伏产业补助、太湖路等 10 条道路自来水管网铺设造价问题的会议纪要	16,400,000.00	0.00	与收益相关
税收奖励	政府拨款	2013 年度	关于瑞泰光伏产业补助、太湖路等 10 条道路自来水管网铺设造价问题的会议纪要	600,000.00	0.00	与收益相关

项目	形式	取得时间	政府补助文件	本期金额	上期金额	与资产相关 /与收益相关
政府表彰先进单位补助资金	政府拨款	2013 年度	凉发（2013）21 号	30,000.00	0.00	与收益相关
12 年三年翻番资金	政府拨款	2013 年度	太委发（2010）9 号	50,000.00	0.00	与收益相关
专项引导资金	政府拨款	2013 年度	太科字（2013）34 号	100,000.00	0.00	与收益相关
专利补助费	政府拨款	2013 年度	--	11,000.00	0.00	与收益相关
节能专项资金	政府拨款	2013 年度	太经信资（2013）31 号	20,000.00	0.00	与收益相关
江阴市财政补贴	政府拨款	2012 年度	澄环计（2012）5 号	0.00	87,000.00	与收益相关
经济转型升级专项扶持资金项目	政府拨款	2012 年度	澄财预（2012）18 号	0.00	3,472,700.00	与收益相关
进出口信用保险扶持资金	政府拨款	2012 年度	苏财工贸（2012）35 号	0.00	705,000.00	与收益相关
中小企业发展和管理支出	政府拨款	2012 年度	澄财字（2012）501 号	0.00	14,260,000.00	与收益相关
能源节约利用款	政府拨款	2012 年度	澄经信节能（2012）6 号	0.00	800,000.00	与收益相关
首次超百亿企业奖励款	政府拨款	2012 年度	徐政发（2012）30 号	0.00	48,000,000.00	与收益相关
市技改投入贴息资金	政府拨款	2012 年度	澄委发（2012）32 号	0.00	5,860,000.00	与收益相关
企业成功上市后财政奖励	政府拨款	2012 年度	澄委发（2011）16 号文	0.00	10,000,000.00	与收益相关
人才引进资金补贴	政府拨款	2012 年度	澄委发（2010）37 号	0.00	40,000,000.00	与收益相关
新兴产业财政贴息资金	政府拨款	2012 年度	苏新兴产业办发（2012）19 号	0.00	150,000,000.00	与收益相关
商会发展专项资金切块项目政府补贴	政府拨款	2012 年度	澄财工贸（2012）18 号	0.00	1,292,100.00	与收益相关
省级科技成果转化专项引导资金	政府拨款	2012 年度	苏财教（2011）202 号	0.00	2,000,000.00	与收益相关
科技创新奖励	政府拨款	2012 年度	--	0.00	136,000.00	与收益相关
三年翻番若干奖励资金	政府拨款	2012 年度	太委发（2010）9 号	0.00	2,690,000.00	与收益相关
专利专项资金	政府拨款	2012 年度	太科字（2010）37 号	0.00	4,500.00	与收益相关
太仓市科技发展专项资金	政府拨款	2012 年度	太科字（2012）27 号	0.00	1,000,000.00	与收益相关

项目	形式	取得时间	政府补助文件	本期金额	上期金额	与资产相关 /与收益相关
节能专项资金	政府拨款	2012 年度	《关于拨付“节能（循环经济）专项资金”的通知》	0.00	70,000.00	与收益相关
专项资金专利补助费	政府拨款	2012 年度	《太仓市专利资助资金申请需知》	0.00	33,000.00	与收益相关
科技创新创业领军人才资助资金	政府拨款	2012 年度	太政发（2012）30 号	0.00	250,000.00	与收益相关
工业经济转型升级专项引导资金	政府拨款	2012 年度	--	0.00	200,000.00	与收益相关
科技领军人才计划	政府拨款	2012 年度	太人才办（2011）12 号	0.00	500,000.00	与收益相关
市级奖励资金	政府拨款	2012 年度	-	0.00	500,000.00	与收益相关
科技扶持资金	政府拨款	2012 年度	苏发改高技发（2010）1421 号	0.00	2,500,000.00	与资产相关
生产经营贷款贴息	政府拨款	2012 年度	太港管（2009）123 号	0.00	8,962,600.00	与收益相关
科研经费补贴	政府拨款	2012 年度	太港管发（2012）20 号	0.00	60,000,000.00	与收益相关
产业扶持资金	政府拨款	2012 年度	太港管发（2012）20 号	0.00	20,000,000.00	与收益相关
进口贴息	政府拨款	2012 年度	苏财工贸（2012）135 号	0.00	2,627,220.00	与收益相关
清洁生产审核奖励	政府拨款	2012 年度	太财建（2012）14 号	0.00	20,000.00	与收益相关
2012 年下半年节能专项资金奖励	政府拨款	2012 年度	-	0.00	20,000.00	与收益相关
高效太阳能电池工程中心项目补贴	政府拨款	2011 年度	苏发改高技发[2010]1421 号	0.00	2,500,000.00	与收益相关
创新型企业奖励	政府拨款	2012 年度	合政（2012）53 号	0.00	150,000.00	与收益相关
研发费用补助	政府拨款	2012 年度	合政（2011）54 号	0.00	4,509,000.00	与收益相关
自主创新政策奖励	政府拨款	2012 年度	合政（2011）54 号	0.00	650,000.00	与收益相关
外贸促进政策资金	政府拨款	2012 年度	合政（2012）53 号	0.00	249,000.00	与收益相关
培训补助基金	政府拨款	2012 年度	合综试人（2012）43 号	0.00	147,350.00	与收益相关
国际市场开拓基金	政府拨款	2012 年度	合商业（2012）272 号	0.00	40,000.00	与收益相关
科技创新奖励资金	政府拨款	2012 年度	合综试管秘（2011）3 号	0.00	650,900.00	与收益相关

项目	形式	取得时间	政府补助文件	本期金额	上期金额	与资产相关 /与收益相关
合肥市财政补贴	政府拨款	2012 年度	《关于同意对合肥海润光伏科技有限公司实施财政补贴的批复》	0.00	50,000,000.00	与收益相关
科技奖励	政府拨款	2012 年度	新委发（2012）4 号	0.00	10,000.00	与收益相关
江阴市经济转型升级专项扶持资金	政府拨款	2012 年度	澄财预（2012）18 号	0.00	1,550,000.00	与收益相关
专利资助	政府拨款	2012 年度	新政发（2009）37 号	0.00	57,000.00	与收益相关
能源节约利用专项补贴款	政府拨款	2012 年度	苏财工贸（2012）119 号、苏经信综合（2012）769 号	0.00	500,000.00	与收益相关
税收返还	政府拨款	2012 年度	《泗阳经济开发区管理委员会工业项目进区合同书》20100 号、2011 号	0.00	1,605,200.00	与收益相关
泗阳开发区产业补助	政府拨款	2012 年度	《中共江苏泗阳经济开发区工作委员会书记办公会议纪要》第 4 期	0.00	10,000,000.00	与收益相关
对外投资财政补贴	政府拨款	2012 年度	澄财预（2012）18 号	0.00	100,000.00	与收益相关
专利权补贴	政府拨款	2012 年度	-	0.00	5,000.00	与收益相关
商务发展专项资金	政府拨款	2012 年度	澄财工贸（2012）18 号	0.00	1,525,300.00	与收益相关
进口产品贴息	政府拨款	2012 年度	苏财工贸（2012）135 号	0.00	1,439,630.00	与收益相关
合计	--	--	--	38,422,340.56	453,882,240.00	--

(四十五) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益 金额
处置非流动资产损失	5,036,287.41	39,552.38	5,036,287.41
捐赠支出	50,000.00	0.00	50,000.00
综合基金	6,632,137.92	3,653,674.81	0.00
其他	140,975.71	327,243.35	140,975.71
合计	11,859,401.04	4,020,470.54	5,227,263.12

(四十六) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	62,566,738.78	32,483,619.27
递延所得税调整	-87,321,348.90	-46,574,988.06
上年度汇算清缴金额	-6,468,040.00	-2,562,401.42
本年所得税费用合计	-31,222,650.12	-16,653,770.21

(四十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	-202,597,005.16	2,075,918.20
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,036,418,019	1,036,418,019
基本每股收益（元/股）	-0.1955	0.0020

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	1,036,418,019	1,036,418,019

项目	本期金额	上期金额
加：本期发行的普通股加权数	0	0
减：本期回购的普通股加权数	0	0
年末发行在外的普通股加权数	1,036,418,019	1,036,418,019

2、 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-202,597,005.16	2,075,918.20
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	1,036,418,019	1,036,418,019
稀释每股收益（元/股）	-0.1955	0.0020

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	1,036,418,019	1,036,418,019
可转换债券的影响	0	0
股份期权的影响	0	0
年末普通股的加权平均数（稀释）	1,036,418,019	1,036,418,019

(四十八) 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
外币报表折算差额	-1,929,760.82	10,834,478.89
合计	-1,929,760.82	10,834,478.89

(四十九) 现金流量表项目注释

1、 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	38,223,594.27	37,375,883.31
补贴收入	96,853,400.00	466,010,600.00
保证金等	16,685,875.31	33,639,384.12
往来款	45,267,538.23	60,283,906.99
现金余额中有限制的资金收回	432,857,610.16	107,021,646.69
合计	629,888,017.97	704,331,421.11

2、 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
费用性支出	320,335,030.36	329,919,386.29
质保支出	2,546,771.64	9,240,904.69
往来款	75,306,417.00	201,518,823.38
保证金	29,360,659.2	0.00
现金余额中有限制的资金支付	295,055,749.37	431,681,923.66
其他	3,959,059.60	6,207,455.71
合计	726,563,687.17	978,568,493.73

3、 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
非同一控制下企业合并取得的货币资金	0.00	4,596,673.75
合计	0.00	4,596,673.75

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
融资租入固定资产	0.00	426,467,419.18
江西顺风光电投资有限公司借款	83,000,000.00	0.00
资金拆借-江苏阳光集团有限公司	663,393,750.00	0.00
资金拆借-江阴百江贸易有限公司	6,000,000.00	0.00
合计	752,393,750.00	426,467,419.18

5、 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
资金拆借-江苏阳光集团有限公司	488,000,000.00	0.00
资金拆借-江阴百江贸易有限公司	6,000,000.00	0.00
支付融资租赁本金	82,000,000.00	113,477,419.18
其他筹资费用	15,860,992.17	3,329,217.83
合计	591,860,992.17	116,806,637.01

(五十) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-287,158,948.79	-43,985,421.06
加：资产减值准备	131,893,451.67	170,849,819.44
固定资产折旧	462,046,497.16	345,926,009.83
无形资产摊销	7,868,414.26	7,485,111.83
长期待摊费用摊销	37,737,722.53	8,430,296.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	5,025,076.63	-106,529.90
公允价值变动损失	0.00	0.00
财务费用	279,925,662.82	217,734,830.30
投资损失	-11,379,877.98	-3,701,871.72
递延所得税资产减少	-78,434,573.47	-47,957,641.92
递延所得税负债增加	-669,626.48	1,459,756.66
存货的减少	176,823,853.80	156,398,920.21
经营性应收项目的减少	-582,365,933.16	-654,829,485.71
经营性应付项目的增加	1,137,319,037.15	-99,532,888.25
其他	105,115,274.83	42,458,219.32
经营活动产生的现金流量净额	1,383,746,030.97	100,629,125.52
②现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	392,319,355.82	850,437,451.81
减：现金的期初余额	850,437,451.81	1,553,779,570.03
现金及现金等价物净增加额	-458,118,095.99	-703,342,118.22

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	13,672,829.85	52,109,635.57
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	13,672,829.85	52,109,635.57
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	4,748,821.62
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	13,672,829.85	47,360,813.95
4、取得子公司的净资产	2,252,294.90	392,164.54
流动资产	13,770,844.86	8,377,562.72
非流动资产	0.00	89,518,763.07
流动负债	11,518,549.96	97,504,161.25
非流动负债	0.00	0.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格	19,360,449.16	0.00
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	19,360,449.16	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,268,374.88	0.00
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	17,092,074.28	0.00
4、处置子公司的净资产	18,972,826.41	0.00
流动资产	28,519,800.87	0.00
非流动资产	192,401,539.33	0.00
流动负债	201,948,513.79	0.00
非流动负债	0.00	0.00

3、 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
一、现金		
其中：库存现金	256,285.30	571,202.03
可随时用于支付的银行存款	392,063,070.52	849,866,249.78
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	392,319,355.82	850,437,451.81
四、使用受限制的现金和现金等价物	845,756,341.51	983,558,202.30

六、 关联方关系及其交易

(一) 本公司控股股东的情况

公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	主营业务	注册资本	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例	本公司最终控制方	组织机构代码
江苏紫金电子集团有限公司	有限公司	南京经济技术开发区	陆克平	通信设备、计算机软硬件系统、税控收款机、家用电器、低压电器产品、电子产品开发、生产、销售及售后服务。机电产品、模具、保安设备的研制、生产、销售；塑料制品的成型加工；金属制品的加工；机械设备制造。影视器材的研制、生产、销售及售后服务。实业投资和管理；资产租赁。	93,075万元	25.27%	25.27%	陆克平	73314665-6
YANG HUAI JIN	---	---	---	---	---	13.57%	13.57%	---	---
WU TING TING	---	---	---	---	---	3.03%	3.03%	---	---

本公司控股股东的情况说明：

紫金电子为本公司的第一大股东，持有本公司 25.27%的股份，该股东于 2010 年 7 月 23 日与澳大利亚籍自然人 YANG HUAI JIN、WU TING TING（分别持有本公司 13.57%、3.03%的股份）签订了一致行动人协议，合计持有本公司 41.87%的股份。紫金电子为江苏阳光集团有限公司（以下简称阳光集团）全资子公司。阳光集团为江苏阳光控股集团有限公司全资子公司。陆克平持有江苏阳光控股集团有限公司 58.29%的股份，故本公司的实际控制人为陆克平。

(二) 本公司的子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地址	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司表决权比例	组织机构代码
海润电力	全资子公司	有限公司	江苏江阴	任向东	多晶硅、单晶硅太阳能电池组件的研究、开发、制造、加工、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外；太阳能发电设备及软件的销售；太阳能发电项目施工总承包、专业分包	60,000 万元	100%	100%	67253477-7
奥特斯维	全资子公司	有限公司	江苏太仓	YANG HUI JIN	生产、加工、销售太阳能电池组件；太阳能发电设备、软件的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；太阳能发电设备、软件的销售；太阳能发电项目施工总承包及分包	78,800 万元	100%	100%	69933305-1
研发公司	全资子公司	有限公司	江苏太仓	YANG HUI JIN	从事太阳能发电系统、太阳能电池领域的新产品研发、技术开发、技术转让、技术咨询服务，太阳能发电系统的销售、安装施工及售后服务	3,000 万元	100%	100%	55805366-2
合肥海润	全资子公司	有限公司	安徽合肥	杨怀进	多晶硅、单晶硅太阳能电池及组件的研究、开发、制造、加工、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。太阳能发电设备及软件的销售；太阳能发电项目施工（涉及资质在资质许可范围内经营）	100,000 万元	100%	100%	56340193-2
泗阳瑞泰	全资子公司	有限公司	江苏泗阳	张永欣	太阳能碳化硅废料物理处理、销售、收购；硅粉销售；多晶硅锭及切片生产、销售；单晶硅、多晶硅太阳能电池片及组件、单晶硅片、单晶硅棒、多晶硅片采购、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）	18,000 万元	100%	100%	55932629-8

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地址	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司表决权比例	组织机构代码
太仓海润	全资子公司	有限公司 (台港澳与境内合资)	江苏太仓	YANG HUI JIN	生产、加工太阳能组件及相关产品，销售公司自产产品并开展相关配套服务	2,500 万美元	100%	100%	57377192-9
海润京运通	控股子公司	有限公司	江苏太仓	YANG HUI JIN	太阳能电站项目投资、开发、销售及提供相关的技术服务；，自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）	30,000 万元	51%	51%	58661691-X
海润香港	全资子公司	有限公司	香港	--	太阳能电池及组件的销售，国外太阳能市场的开发和相关投资	5,000 万美元	100%	100%	--
海润德国	全资子公司	有限公司	德国慕尼黑	--	从事太阳能电池及组件的进口和在德国当地销售；新能源的国际贸易	25,000 欧元	100%	100%	--
海润韩国	全资子公司	有限公司	韩国首尔	--	从事太阳能电池及组件的进口和在韩国当地销售；新能源的国际贸易	11,000 万韩元	100%	100%	--
海润美国	全资子公司	有限公司	美国德拉瓦州	--	贸易、买卖、投资与研发	--	100%	100%	--
海润瑞士	全资子公司	有限公司	瑞士	--	太阳能电池及组件的销售，国外太阳能市场的开发和相关投资	10万 瑞士法郎	100%	100%	--
海润阿尔卑斯	全资子公司	有限公司	瑞士	--	太阳能电池及组件的销售，国外太阳能市场的开发和相关投资	478万 瑞士法郎	100%	100%	--
H1公司	全资子公司	有限公司	瑞士	--	贸易、买卖、投资与研发	10万 瑞士法郎	100%	100%	--
武威海润	控股子公司	有限公司	甘肃武威	邱新	多晶硅、单晶硅太阳能电池组件的研究、开发、制造、加工、销售；太阳能电站项目投资、开发、销售	1,000 万元	85%	85%	59120172-7
新疆海润	全资子公司	有限公司	新疆乌鲁木齐	吕玉龙	电力投资；能源业投资；节能产品技术推广及销售；货物与技术的进出口业务	1,000 万元	100%	100%	59282941-X
岳普湖海润	全资子公司	有限公司	新疆岳普湖	吕玉龙	太阳能光伏发电及提供相应的技术服务；太阳能电池组件的研究、开发、销售；技术及货物的进出口业务	100 万元	100%	100%	59918450-3

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地址	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司表决权比例	组织机构代码
武威奥特斯维	全资子公司	有限公司	甘肃武威	吕玉龙	太阳能电站项目投资、开发、销售及提供相应的技术服务	100万元	100%	100%	59950750-1
海润日本	全资子公司	有限公司	日本福冈	--	太阳能发电电池以及半成品的制造和销售以及进出口业务；太阳能发电组件的制造销售以及进出口业务；太阳能发电组件相关的规划、研究以及开发业务；太阳能发电设备的安装业务；太阳能电站的投资及运营业务；太阳能应用产品的规划、研究及开发业务；与前几项相关连带的全部业务	9,800万日元	100%	100%	--
Australia公司	全资子公司	有限公司	澳大利亚悉尼	--	太阳能电池、组件、半成品及其他应用产品的研发、制造、销售和进出口相关业务	10万澳元	100%	100%	--
京运通香港	控股子公司	有限公司	香港	--	对外投资，太阳能电池、组件及相关配件和技术的进出口业务。	5,000万美元	51%	51%	--
海润扬子	全资子公司	有限公司	江苏泰兴	吕玉龙	太阳能发电设备制造、销售；新能源科技技术咨询；节能技术推广服务	2,000万元	100%	100%	06452716-X
鑫辉电力	控股子公司	有限公司	江苏江阴	冯国梁	太阳能发电技术的开发、研究；太阳能发电；合同能源管理；节能技术的研究、开发；电力技术咨询服务	100万元	51%	51%	06454296-8
吉林海润	全资子公司	有限公司	吉林洮南	周承荣	投资、建设、经营、管理光伏发电。光热发电、风光互补发电、水力发电、电力设施、高新技术、环保产业以及与新能源相关产业，新能源产业相关技术服务，信息咨询；电力技术开发咨询，技术服务；发、输、变电设备检修，维护	100万元	100%	100%	08191634-3

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地址	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司表决权比例	组织机构代码
海润嘉麻	全资子公司	有限公司	日本福冈	--	太阳能发电电池以及半成品的制造和销售以及进出口业务；太阳能发电组件的制造销售以及进出口业务；太阳能发电组件相关的规划、研究以及开发业务；太阳能发电设备的安装业务；不动产的取得、保有以及处理；不动产的租赁以及管理；与前几项相关连带的全部业务	100万日元	100%	100%	--
江阴鑫辉	控股子公司	有限公司	江苏江阴	YANG HUI JIN	太阳能热水器、太阳能光伏电池及组件、多晶硅、单晶硅的制造、加工、研究、开发、销售；太阳能发电设备及软件的销售；太阳能发电项目施工总承包、专业分包	75,720万元	51%	51%	69932607-0
GAPS公司	全资子公司	有限公司	意大利	--	太阳能电站的开发	192,308欧元	100%	100%	--
Agro公司	全资子公司	有限公司	保加利亚	--	太阳能电站的开发	5,000保加利亚列弗	100%	100%	--
Helios公司	全资子公司	有限公司	保加利亚	--	太阳能电站的开发	50,000保加利亚列弗	100%	100%	--
BestSolar公司	全资子公司	有限公司	保加利亚	--	太阳能电站的开发	20,000保加利亚列弗	100%	100%	--
Cherganovo公司	全资子公司	有限公司	保加利亚	--	太阳能电站的开发	100保加利亚列弗	100%	100%	--
Firiza公司	控股子公司	有限公司	罗马尼亚	--	太阳能电站的开发	136,670罗马尼亚新列伊	70%	70%	--
GV7公司	控股子公司	有限公司	罗马尼亚	--	太阳能电站的开发	10,000罗马尼亚新列伊	95.5%	95.5%	--

本年增加合并单位 8 家，原因为：本年度新设立海润嘉麻、海润扬子、鑫辉电力、吉林海润、精河海润、吐鲁番海鑫、海润方泰，本年度 Cassano 公司非同一控制下吸收合并 GAPS 公司 100%股权，GAPS 公司作为吸收合并方存续；减少合并单位 9 家，原因为：本年度转让酒泉海润、金昌海润、柯坪海润、精河海润、吐鲁番海鑫、Waianae 公司、PV-02 公司，本年度注销海润方泰，本年度 Cassano 公司非同一控制下吸收合并 GAPS 公司 100%股权，GAPS 公司作为吸收合并方存续。

(三) 本公司联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地址	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司表决权比例	关联关系	组织机构代码
国电德令哈光伏发电有限公司	有限公司	青海德令哈	马冰岩	太阳能光伏发电的开发和生产经营。	6,700 万元	40.00%	40.00%	联营企业	57993444-2
国电阿拉善左旗光伏发电有限公司	有限公司	内蒙古自治区	赵云	投资、管理光伏发电、光热发电、风光互补发电、电力设施、高新技术、环保产业以及与新能源相关产业, 新能源产业相关技术服务、信息咨询。	4,800 万元	40.00%	40.00%	联营企业	05392069-5
格尔木国电电力光伏发电有限公司	有限公司	青海格尔木	王克挺	光伏发电项目筹建(有效期至 2013 年 7 月), 新能源发电的开发、建设; 新能源技术开发、咨询、技术服务。	4,800 万元	35.00%	35.00%	联营企业	59504233-X
国电电力敦煌光伏发电有限公司	有限公司	甘肃敦煌	朱立平	投资、建设、经营、管理光伏发电、光热发电、风光互补发电、水力发电(以上凭资质证经营); 电力设施、高新技术、环保产业以及与新能源相关产业; 新能源产业相关技术及信息咨询服务。	500 万元	35.00%	35.00%	联营企业	05759932-5
国电格尔木光伏发电有限公司	有限公司	青海格尔木	马冰岩	太阳能光伏发电。	9,600 万元	40.00%	40.00%	联营企业	05913979-5

(四) 本公司的其他关联方（不存在控制关系的关联方）情况

关联方名称	与本公司关系
任向东	本公司董事长
郁琴芬	与本公司实际控制人关系密切的家庭成员
江阴市九润管业有限公司（以下简称九润管业）	本公司股东
江苏阳光集团有限公司	本公司实际控制人控制的企业
江苏阳光璜塘热电有限公司（以下简称璜塘热电）	本公司实际控制人控制的企业
江苏阳光新桥热电有限公司（以下简称新桥热电）	本公司实际控制人控制的企业

关联方名称	与本公司关系
江苏阳光股份有限公司（以下简称阳光股份）	本公司实际控制人控制的企业
江阴新桥污水处理有限公司（以下简称污水处理公司）	本公司实际控制人参股的企业
江苏紫金丰业建设工程有限公司（以下简称紫金丰业）	本公司实际控制人控制的企业
江阴阳光大厦有限公司（以下简称阳光大厦）	本公司实际控制人控制的企业
江苏佳宇资源利用股份有限公司（以下简称佳宇资源）	本公司原关键管理人员关系密切的家庭成员担任关键管理人员的企业
酒泉海润光伏发电有限公司（以下简称酒泉海润）	转让期一年以内的原子公司
金昌海润光伏发电有限公司（以下简称金昌海润）	转让期一年以内的原子公司
柯坪海润光伏发电有限公司（以下简称柯坪海润）	转让期一年以内的原子公司
精河县海润光伏发电有限公司（以下简称精河海润）	转让期一年以内的原子公司
吐鲁番市海鑫光伏发电有限公司（以下简称吐鲁番海鑫）	转让期一年以内的原子公司
江阴百江贸易有限公司	江阴鑫辉的股东

(五) 关联方交易

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 采购商品/接受劳务

单位：万元

关联方	关联 交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易 比例	金额	占同类交 易比例
璜塘热电	采购 蒸汽	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	107.48	10.80%	161.50	13.39%
阳光股份	采购 水电	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	5,253.86	23.08%	4,966.34	19.24%
新桥热电	采购 蒸汽	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	271.01	27.23%	346.78	28.76%
污水处理公司	污水 处理	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	68.22	10.85%	96.74	8.65%
紫金丰业	工程 安装	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	110.85	1.00%	174.83	0.48%
佳宇资源	委托加工	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	133.68	10.62%	0.00	0.00%

关联方	关联 交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易 比例	金额	占同类交 易比例
佳宇资源	采购 材料	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	463.74	6.74%	1,173.79	9.17%
阳光大厦	住宿 餐费	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	18.00	1.51%	33.10	2.18%

3、 销售商品/提供劳务

单位：万元

关联方	关联 交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交 易比例	金额	占同类交 易比例
佳宇资源	销售材料	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	0.00	0.00%	199.35	83.62%

4、 建造合同

单位：万元

关联方	关联 交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交 易比例	金额	占同类交 易比例
精河海润	EPC施工	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	8,400.00	13.35%	0.00	0.00%
吐鲁番海鑫	EPC施工	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	8,400.00	13.35%	0.00	0.00%
柯坪海润	EPC施工	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	8,400.00	13.35%	0.00	0.00%

5、 关联担保情况

(1) 本公司以及子公司接受下列关联方提供的担保：

提供担保 关联方名称	被担保方	担保金额	实际使用额度	担保期限	担保是否已 履行完成
阳光集团、九润管业	本公司	11,000 万元	11,000 万元	2012.06.15-2013.08.02	已完成
阳光集团、九润管业	本公司	5,000 万元、 11,000 万元	1,000 万元	2013.06.28-2013.12.28	已完成
阳光集团、九润管业	本公司	5,000 万元、 11,000 万元	2,000 万元	2013.07.19-2014.01.19	未完成
任向东	本公司	3,000 万元	2,000 万元	2012.05.31-2013.05.30	已完成

提供担保 关联方名称	被担保方	担保金额	实际使用额度	担保期限	担保是否已 经履行完成
任向东	本公司	3,000 万元	3,000 万元	2012.09.25-2013.09.24	已完成
阳光集团、任向东	本公司	19,000 万元	7,560 万元	2012.03.23-2013.03.20	已完成
阳光集团、任向东	本公司	10,000 万元	3,000 万元	2013.03.22-2013.09.21	已完成
阳光集团	本公司	4,000 万元	4,000 万元	2012.12.11-2013.11.23	已完成
阳光集团、九润管业	本公司	4,500 万美元	4,500 万美元	2012.03.29-2013.05.19	已完成
阳光集团、九润管业	本公司	4,800 万美元	4,800 万美元	2013.07.31-2014.09.25	未完成
阳光集团	本公司	60,000 万元	36,558.04 万元	2013.08.20-2014.06.30	未完成
阳光集团	本公司	60,000 万元	60,000 万元	2012.10.12-2013.12.30	已完成
阳光集团	本公司	1,000 万元	1,000 万元	2012.08.07-2013.02.07	已完成
阳光集团	本公司	20,000 万元	9,260.38 万元	2012.07.19-2013.06.26	已完成
阳光集团	本公司	9,950 万元	9,950 万元	2012.07.11-2013.11.04	已完成
阳光集团	本公司	9,500 万元	9,499.20 万元	2013.07.25-2014.05.04	未完成
阳光集团	本公司	20,000 万元	20,000 万元	2012.05.23-2013.06.01	已完成
阳光集团	本公司	30,000 万元	21,000 万元	2012.05.29-2017.05.15	未完成
阳光集团	本公司	20,000 万元	20,000 万元	2012.03.28-2013.03.27	已完成
阳光集团	本公司	90,000 万元	90,000 万元	2010.10.15-2015.04.12	未完成
阳光集团、陆克平、 郁琴芬、杨怀进	本公司	15,000 万元	15,000 万元	2013.05.30-2014.05.30	未完成
阳光集团	海润电力	3,750 万元	3,750 万元	2013.09.26-2014.03.24	未完成
阳光集团	海润电力	10,000 万元	9,500 万元	2012.07.18-2013.08.01	已完成
阳光集团	海润电力	10,000 万元	7,000 万元	2013.08.16-2014.08.15	未完成
阳光集团	海润电力	5,000 万元	961.25 万元	2012.03.21-2013.11.16	已完成
阳光集团	海润电力	5,000 万元	5,000 万元	2012.12.27-2013.11.28	已完成
阳光集团	海润电力	5,000 万元	5,000 万元	2013.07.29-2014.05.28	未完成
阳光集团	海润电力	3,000 万元	3,000 万元	2012.09.06-2013.03.06	已完成
阳光集团	海润电力	10,000 万元	4,400 万元	2012.08.27-2013.11.07	已完成
任向东	海润电力	9,500.00 万	9,500.00 万	2013.12.26-2014.12.25	未完成
阳光集团	奥特斯维	8,000 万元	8,000 万元	2012.08.31-2013.09.05	已完成
阳光集团	奥特斯维	8,000 万元	8,000 万元	2013.09.05-2014.10.30	未完成
阳光集团	奥特斯维	24,000 万元	20,550 万元	2010.09.17-2017.08.20	未完成
阳光集团	奥特斯维	24,000 万元	24,000 万元	2010.08.24-2013.12.26	已完成
阳光集团	奥特斯维	11,000 万元	2,500 万元	2012.05.22-2013.12.20	已完成
阳光集团	奥特斯维	11,000 万元	4,550 万元	2012.05.11-2015.12.20	未完成
阳光集团	奥特斯维	17,600 万元	17,600 万元	2012.09.05-2013.10.19	已完成
阳光集团	奥特斯维	17,600 万元	17,600 万元	2013.08.08-2014.02.23	未完成

提供担保 关联方名称	被担保方	担保金额	实际使用额度	担保期限	担保是否已 经履行完成
阳光集团	奥特斯维	15,400 万元	1,000 万元	2013.11.05-2014.05.05	未完成
阳光集团	奥特斯维	25,000 万元	25,000 万元	2012.12.21-2013.12.23	已完成
阳光集团	奥特斯维	25,000 万元	23,829.40 万元	2013.07.15-2014.06.24	未完成
陆克平	合肥海润	9,000 万元	9,000 万元	2012.10.16-2013.10.16	已完成
陆克平	合肥海润	5,000 万欧元	4,500 万欧元	2011.10.27-2013.08.30	已完成
陆克平	合肥海润	5,000 万美元	5,000 万美元	2012.04.27-2013.04.27	已完成
阳光集团、陆克平	合肥海润	2,500 万元	2,500 万元	2013.03.22-2014.03.22	未完成
陆克平	合肥海润	15,000 万元	15,000 万元	2013.10.18-2013.10.24	已完成
阳光集团、陆克平	合肥海润	4,000 万元	4,000 万元	2013.10.30-2014.04.30	未完成
阳光集团	合肥海润	15,000 万元	15,000 万元	2013.06.25-2028.06.25	未完成
阳光集团、陆克平	合肥海润	10,000 万元	10,000 万元	2013.10.31-2013.11.25	已完成
阳光集团	合肥海润	12,000 万元	12,000 万元	2012.01.09-2013.01.09	已完成
阳光集团、陆克平	合肥海润	6,000 万元	6,000 万元	2013.07.15-2014.01.29	未完成
阳光集团	江阴鑫辉	12,000 万元	10,000 万元	2012.07.19-2013.06.25	已完成
阳光集团	江阴鑫辉	3,600 万元	3,000 万元	2013.06.26-2013.12.26	已完成
阳光集团	江阴鑫辉	8,800 万元	8,000 万元	2013.06.26-2014.06.25	未完成
阳光集团	太仓海润	22,000 万元	22,000 万元	2012.08.31-2013.11.21	已完成
阳光集团	太仓海润	22,000 万元	20,000 万元	2013.08.08-2014.02.15	未完成
阳光集团	太仓海润	19,250 万元	2,600 万元	2013.11.05-2014.05.22	未完成
阳光集团	太仓海润	20,000 万元	7,182.63 万元	2013.01.11-2013.09.19	已完成
阳光集团	太仓海润	20,000 万元	13,109.04 万元	2013.07.15-2014.05.04	未完成
阳光集团	Alps 公司	3,300 万欧元	3,300 万欧元	2013.10.25-2028.10.25	未完成
阳光集团	Alps 公司	5,000 万欧元	5,000 万欧元	2013.10.25-2028.10.25	未完成
阳光集团	海润电力	15,000 万元	15,000 万元	2013.12.30-2023.12.30	未完成

注：实际已使用额度已扣除保证金金额，银行承兑汇票以担保总额度为限，不循环累加。

(2) 为其他单位提供债务担保

担保方	被担保关联方名称	担保金额	实际使用额度	担保期限	担保是否已 经履行完成
本公司	江苏阳光股份有限公司	1,000 万元	1,000 万元	2013.12.31-2016.12.26	未完成
本公司	国电阿拉善左旗光伏 发电有限公司	7,600 万元	7,600 万元	2013.10.24-2025.10.27	未完成

6、 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金

单位：万元币种：人民币

关联方	拆入金额	起始日	到期日
阳光集团	6,000.00	2013-06-19	2013-06-27
阳光集团	5,000.00	2013-06-20	2013-06-27
阳光集团	6,000.00	2013-06-20	2013-06-27
阳光集团	3,300.00	2013-06-25	2013-06-27
阳光集团	20,000.00	2013-08-06	2013-08-21
阳光集团	6,000.00	2013-10-16	2013-11-4
阳光集团	1,500.00	2013-10-16	2013-11-20
阳光集团	1,000.00	2013-10-16	2013-12-17
阳光集团	539.38	2013-10-16	2014-4-30
阳光集团	10,000.00	2013-10-24	2014-4-30
阳光集团	7,000.00	2013-10-24	2014-4-30
百江贸易	600.00	2013-06-28	2013-07-01

关联方拆入资金说明：

本期向阳光集团拆入资金利息合计金额 640.65 万元，本期向百江贸易拆入资金不计息。

7、关联方往来余额

单位：万元

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付票据	阳光股份	6,162.12	0.00
应付票据	新桥热电	310.76	0.00
应收账款	精河海润	15,940.04	0.00
应收账款	柯坪海润	8,070.33	0.00
应收账款	吐鲁番海鑫	15,785.25	0.00
预收账款	金昌海润	95.00	0.00
预收账款	精河海润	98.00	0.00
预收账款	酒泉海润	42.00	0.00
应付账款	紫金丰业	50.68	9.83
应付账款	阳光股份	475.98	491.39
应付账款	新桥热电	51.47	55.98
应付账款	污水处理公司	0.00	7.98
应付账款	璜塘热电	0.00	57.03
应付账款	佳宇资源	458.79	262.40
其他应收款	金昌海润	179.41	0.00
其他应收款	精河海润	115.98	0.00
其他应收款	酒泉海润	138.80	0.00

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应收款	柯坪海润	66.59	0.00
其他应收款	吐鲁番海鑫	0.15	0.00
其他应付款	璜塘热电	24.08	0.00
其他应付款	阳光集团	17,539.38	0.00
其他应付款	阳光大厦	4.50	0.00
其他应付款	YANG HUAI JIN	9.31	9.31
其他应付款	WU TING TING	0.71	0.71

七、或有事项

(一) 未决诉讼事项

1. 本公司于 2008 年 12 月 10 日向常州华迪特种变压器有限公司采购型号为 SCEB-2500/10/0.4KV 的变压器 7 台，由于常州华迪特种变压器有限公司提供的变压器屡次发生质量问题，多次停电造成本公司损失，本公司认为应属产品存在固有瑕疵。本公司于 2012 年 5 月 18 日向江阴市人民法院就常州华迪特种变压器有限公司供应的变压器质量问题提起诉讼，并向法院申请对质量问题进行鉴定。2013 年 1 月 8 日，浙江省质量检测科学研究院出具了鉴定结论，认定常州华迪特种变压器有限公司对变压器控制下的 10KV 损失承担责任。目前上述诉讼法院二审已结束，截至报告日尚未裁决。
2. 本公司子公司海润电力与无锡市雄伟包装厂于 2011 年 3 月签订了采购合同，海润电力向无锡市雄伟包装厂采购实木托盘用于向欧洲客户出口的太阳能组件包装中，木质托盘在欧洲入关时被发现发霉，被海关隔离，产生了清理费和滞留费等损失。由于是木质托盘存在的质量问题，保险公司拒绝赔偿海润电力损失。无锡市雄伟包装厂由于海润电力拒付货款于 2013 年 1 月向江阴市人民法院提起诉讼，要求海润电力支付货款。海润电力于 2013 年 4 月向江阴市人民法院就无锡市雄伟包装厂因产品质量问题造成的损失提起反诉，请求法院判令无锡市雄伟包装厂赔偿海润电力损失人民币 1,778,722.80 元，截至报告日尚未裁决。
3. 本公司子公司合肥海润与 RENA GmbH 于 2011 年 3 月签订了买卖合同，后又签订修订合同，由于双方存在买卖合同纠纷，合肥海润尚未结清尾款 65,500 欧元，RENA GmbH 于 2013 年 11 月 4 日向上海国际经济贸易仲裁委员会提起仲裁，截至报告日尚未裁决。
4. 本公司子公司鑫辉太阳能与 RENA GmbH 分别于 2010 年 11 月和 2011 年 1 月签订了两份买卖合同，约定合同金额的 10%在买卖双方签署验收报告后支付，后因验收报告未能正常签署，鑫辉太阳能未予支付尾款分别为 393,000 欧元和 65,500 欧元，RENA GmbH 于 2013 年 11 月 5 日向上海国际经济贸易仲裁委员会提起仲裁，截至报

告日尚未裁决。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方：			
江苏阳光股份有限公司	10,000,000.00	2016-12-26	---
国电阿拉善左旗光伏发电有限公司	76,000,000.00	2025-10-27	---
合计	86,000,000.00	---	---

为其他单位提供债务担保情况说明：

- 1、2014 年 1 月 17 日，本公司与中国银行股份有限公司江阴支行签订 150120187E13121601-3 号《最高额抵押合同》，为江苏阳光股份有限公司自 2013 年 12 月 31 日至 2016 年 12 月 26 日签署的不超过人民币 1,000 万元的债务提供抵押担保。抵押物为一块国有土地所有权（土地证号为澄土国用（2008）第 6754 号，面积为 51,272.7 平方米）及两块房产（房产证号为澄房权证江阴字第 fqy10008610 号和第 fqy10008611 号，面积分别为 16,940.22 平方米和 15,440.17 平方米），此三块房地产同时也是本公司在中国银行江阴支行 3,000 万元授信的抵押物，评估价值合计 5,759.51 万元。本公司提供的担保为第二顺位抵押担保。
- 2、2013 年 10 月 24 日，本公司与中国建设银行乌海分行签订建蒙乌海担保（2013）35-3 号《最高额保证合同》，为国电阿拉善左旗光伏发电有限公司自 2013 年 10 月 24 日至 2025 年 10 月 27 日签署的不超过人民币 7,600 万元的债务提供担保。

(三) 截至 2013 年 12 月 31 日，本公司无需说明的其他重大或有事项。

八、 承诺事项

(一) 抵押资产情况

- 1、本公司以其拥有的位于徐霞客镇璜塘环镇北路 178 号的房产（澄房权证江阴字第 fqy10008610 号，面积 16,940.22 m²；澄房权证江阴字第 fqy10008611 号，面积 15,440.17 m²）、位于徐霞客镇璜塘环镇北路北侧的国有土地使用权（澄土国用（2008）第 6754 号，面积 51,272.7 m²）作为抵押物，为本公司在中国银行江阴支行办理借款、贸易融资、保函等业务形成的债务提供最高额 5,759.51 万元的抵押担保，担保期限：2011.12.26-2014.12.26。
- 2、本公司以其拥有的位于徐霞客镇璜塘环镇北路 178 号的房产（澄房权证江阴字第 fxk10052526 号，面积 14,442.49 m²；澄房权证江阴字第 fxk10052528 号，面积 25,900.7 m²；澄房权证江阴字第 fxk10025534 号，面积 7,644.86 m²）、位于徐霞客镇璜塘环镇北路北侧的国有土地使用权（澄土国用（2008）第 8485 号，面积 92,194 m²；澄土国用（2013）第 17111 号，面积 5,643 m²）作为抵押物，为本公司在中国进出口银行江苏省分行办理贷款业务提

供最高额 60,000 万元的抵押担保，担保期限：2013.09.17-2014.08.31。

3、本公司以其拥有的机器设备作为抵押物，为本公司在中国进出口银行江苏省分行办理贷款、保函、票据、贸易融资等业务形成的债务，提供最高额 60,000 万元的抵押担保，担保期限：2013.09.17-2016.08.31。

4、本公司以其拥有的位于徐霞客镇璜塘环镇北路 178 号的房产（澄房权证江阴字第 fvk10047284 号，面积 24,090.52 m²；澄房权证江阴字第 fvk10047294 号，面积 6,312.64 m²）、位于徐霞客镇璜塘环北路北侧的国有土地使用权（澄土国用（2013）第 17117 号，面积 27,694 m²）作为抵押物，为江阴海润太阳能电力有限公司在建设银行江阴支行办理借款、贸易融资、票据、保函等业务形成的债务提供最高额 5,326.88 万元的抵押担保，担保期限：2013.08.08-2016.07.30。

5、本公司子公司奥特斯维以其拥有的机器设备作为抵押物，为其在中国建设银行太仓支行办理贷款、保函、票据、信用证等业务形成的债务，提供最高额 7,800 万元的抵押担保，担保期限：2011.03.24-2013.03.23。截至报告日，该抵押担保尚未解除，手续正在办理中。

6、本公司子公司奥特斯维以其拥有的机器设备作为抵押物，为其在中国建设银行太仓支行办理贷款、保函、票据、信用证等业务形成的债务，提供最高额 13,851 万元的抵押担保，担保期限：2013.03.21-2015.03.20。

7、本公司子公司奥特斯维以其拥有的位于港区平江路以东、银港路以南的国有土地使用权（太国用[2011]第 008002792 号，面积 90,984.4 m²）作为抵押物，为其在交通银行太仓支行办理贷款、保函、票据、信用证等业务形成的债务，提供最高额 2,490.24 万元的抵押担保，担保期限：2013.01.29-2015.12.20。

8、本公司子公司奥特斯维以其拥有的房屋建筑物（太房权证浮桥字第 0600009074-9085 号，面积为 61,783.58 m²）作为抵押物，为其在中国建设银行太仓支行办理贷款、保函、票据、信用证等业务形成的债务，提供最高额 10,226.72 万元的抵押担保，担保期限：2012.10.16-2017.08.20。

9、本公司子公司奥特斯维以其拥有的位于港区平江路东侧、通港路南侧、长江大道以西的国有土地使用权（太国用[2010]第 008007472 号，面积为 216,566.8 m²）作为抵押物，为其在中国建设银行太仓支行 1.16 亿贷款提供抵押担保（担保期限：2010.08.19-2017.8.18）。

10、本公司子公司合肥海润以岳普湖项目公司厂房、设备等建成后的固定资产（尚未取得产权证）作为抵押物，为其在国家开发银行安徽省分行的 1.5 亿元贷款提供抵押担保，担保期限：2013.06.25-2028.06.25。

11、本公司子公司合肥海润以其拥有的位于龙子湖路以南、大禹路以东的土地使用权（合新站国用（2011）第 41 号，面积 23,333.37 m²）、在建工程（宿舍楼）作为抵押物，为其在合肥科技农村商业银行办理贷款、保函、票据等业务形成的债务，提供最高额 6,000 万元的抵押担保，担保期限：2013.5.21-2014.01.29。

12、本公司子公司江阴鑫辉以其拥有的位于江阴市新桥镇博园路 1 号房产（房产澄房权证

江阴字第 fhs0006383 号, 面积 2,327.5 m²; 澄房权证江阴字第 fhs0006382 号, 面积 59,550.35 m²)、位于新桥马嘶村、苏市村的国有土地使用权(澄土国用(2010)第 16017 号, 面积 59,640.6 m²; 澄土国用(2010)年第 16041 号, 面积 60,321 m²) 作为抵押物, 为其在中国建设银行江阴支行办理借款、票据、信用证、保函等业务形成的债务提供最高额 8,800 万元的抵押担保, 担保期限: 2012.06.20-2015.01.08。

13、本公司子公司江阴鑫辉以其拥有的位于江阴市新桥镇博园路 1 号房产(澄房权证江阴字第 fhs0005838 号、fhs0005839 号、fhs0005840 号, 面积 53,745.41 m²)、位于新桥马嘶村、苏市村的国有土地使用权(澄土国用(2010)第 26420 号、(2010)第 26421 号, 面积 92,838.00 m²) 作为抵押物, 为其在中国交通银行无锡支行办理贷款、票据、贸易融资、信用证等业务形成的债务提供最高额 10,056.36 万元的抵押担保, 担保期限 2013.01.21-2016.01.20。

14、本公司子公司江阴鑫辉以其拥有的机器设备作为抵押物, 为本公司在中国进出口银行江苏省分行办理贷款、保函、票据、贸易融资等业务形成的债务, 提供最高额 60,000 万元的抵押担保, 担保期限: 2013.09.17-2016.08.31。

15、本公司子公司 Green vision seven S.R.L 以其土地和光伏电站作为抵押物, 为海润阿尔卑斯在国家开发银行安徽省分行取得的 8,300 万欧元长期借款提供抵押担保, 担保期限: 2013.10.25-2028.10.25。

(二) 质押资产情况

1、本公司子公司奥特斯维以其拥有的 1,500 万元定期存单(编号: 1359260) 作为质押物, 为其在中国银行江阴支行开具的 5,000 万元信用证提供质押担保, 担保期限: 2013.11.11-2014.05.12。

2、本公司子公司奥特斯维以其拥有的 642.6 万元定期存单(编号: 1359261) 作为质押物, 为其在中国银行江阴支行开具的 2,142 万元信用证提供质押担保, 担保期限: 2013.11.20-2014.05.20。

3、本公司子公司海润电力以其拥有的应收账款 413,483,177.09 元作为质押物, 为本公司在中国进出口银行江苏省分行 4,800 万美元贷款提供质押担保, 担保期限: 2013.07.25-2016.09.25。

4、本公司子公司合肥海润以岳普湖项目公司应收账款(海润喀什岳普湖 20 兆瓦光伏并网发电项目电费的收费权) 以及持有的岳普湖 100%股权作为质押物, 为本公司在国家开发银行安徽省分行的 1.5 亿贷款提供质押担保, 担保期限: 2013.06.25-2028.06.25。

5、本公司子公司海润阿尔卑斯以其持有的 H1 公司 100%股权、H1 公司以其持有的 Helios 公司 100%股权, Helios 公司以其依法所有的公司资产和权益, 包括但不限于 Helios 公司持有的资产、债权及电费收费权等作为质押物, 为海润阿尔卑斯在国家开发银行安徽省分行取得的 9,500 万欧元长期借款提供担保, 担保期限: 2012.03.07-2025.03.07。

6、本公司子公司海润阿尔卑斯以其持有的 H1 公司 100%股权、H1 公司以其持有的 BCI

Cherganovo100%股权、BCI Cherganovo 以其持续经营权作为质押物，为海润阿尔卑斯在国家开发银行安徽省分行取得的 4,800 万欧元长期借款提供质押担保，担保期限：2012.12.21-2025.12.21。

7、本公司子公司海润阿尔卑斯以其持有的 H1 全部股权、H1 公司以其持有的 Green vision seven S.R.L 95.5%股权、Green vision seven S.R.L 以其电费及绿色证书应收账款的收费权作为质押物，为海润阿尔卑斯在国家开发银行安徽省分行取得的 8,300 万欧元长期借款提供质押担保，担保期限：2013.10.25-2028.10.25。

(三) 截至 2013 年 12 月 31 日，本公司无需说明的其他重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(一) 修改利润补偿方案

本公司 2014 年 4 月 29 日召开的第五届董事会第二十二次会议审议通过了《关于修改 2013 年度江苏阳光集团有限公司对本公司利润补偿方案的议案》，拟将阳光集团的现金补偿义务，变更为由原海润光伏 20 名股东以股票的方式进行补偿。为充分保护中小投资者的利益，具体补充方案拟为公司以资本公积向除原海润光伏 20 名股东外的公司其他股东定向转增股本（原海润光伏 20 名股东放弃转增的股票）实施补偿。根据测算，公司以目前其他股东的总股本 287,877,283 股为基数，以资金公积金向其他股东每 10 股定向转增 1.6 股，其他股东共获得 46,060,365 股，定向转增实施完成后其他股东占上市公司的股比将从目前的 27.78% 上升至 30.85%。上述定向转增暨 2013 年度利润分配方案实施后，相关各方签署的原有业绩补偿协议及相应的承诺即行终止。该议案需获得股东大会审议批准后方可实施。

(二) 2013 年利润分配预案

本公司 2014 年 4 月 29 日召开的第五届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司 2013 年度利润分配的议案》。鉴于本次业绩补偿方式变更的需要，经原海润光伏全体 20 名股东提议，公司 2013 年度利润分配方案为：拟以公司目前除原海润光伏股东以外股东（以下简称“其他股东”）总股本 287,877,283 为基数，以资本公积金向其他股东每 10 股转增 1.6 股，转增后公司总股本变更为 1,082,478,384 股，注册资本变更为 1,082,478,384 元，资本公积金余额为 129,440.79 万元。

(三)非公开发行股票

本公司第四届董事会第二十七次会议和 2012 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》，提出本次非公开发行股份数量不超过 50,300 万股（含 50,300 万股），其后，本公司于 2012 年 11 月对本次非公开发行股票方案部分事项进行了调整，并经本公司第四届董事会第三十五次会议和 2012 年第八次临时股东大会审议通过。鉴于本次

非公开发行股票方案决议有效期即将到期，本公司于 2014 年 3 月 26 日召开第五届董事会第二十一次会议，对本次非公开发行股票决议有效期限进行延长，并根据相关规定对定价基准日、发行底价和发行数量进行了调整，发行方案的其他内容保持不变。方案调整后，本次非公开发行股份数量不超过 47,200 万股（含 47,200 万股）。截至审计报告日，本公司尚未取得发行核准批文。

(四) 股东质押情况

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司股东江阴市九润管业有限公司所持有的本公司股份用于质押的共计 192,895,245 股。其中 8,000 万股股份于 2014 年 4 月 10 日解除质押，此次股份解质后，九润管业剩余质押的本公司股份数为 112,895,245 股。2014 年 4 月 14 日，九润管业将其所持有的本公司限售流通股 8,000 万股股份质押给兴业证券股份有限公司，用于办理股票质押式回购交易业务，初始交易日为 2014 年 4 月 14 日，购回交易日为 2015 年 4 月 14 日。此次股份质押后，九润管业质押股份数共计 192,895,245 股。

(五) 其他资产负债表日后事项说明

- 1、本公司 2014 年 1 月 8 日召开的第五届董事会第十七次（临时）会议及 2014 年 2 月 10 日召开的 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司对外投资设立阿拉善盟李井滩海润光伏发电有限公司并建设 100MW 光伏发电项目的议案》。公司计划在内蒙古自治区阿拉善盟李井滩设立阿拉善左旗奥特斯维光伏发电有限公司并建设 100MW 光伏发电项目。本项目总投资额约 89,208 万元人民币。其中项目公司注册资本为 100 万元，本公司占注册资本的 100%。投资资金来源为自有资金及银行借款。项目公司主要从事太阳能电站项目投资、开发、销售及提供相应的技术服务（具体经营范围以相关部门核准为准）。
- 2、本公司 2014 年 1 月 8 日召开的第五届董事会第十七次（临时）会议及 2014 年 2 月 10 日召开的 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司对外投资设立察右后旗海润光伏发电有限公司并建设 50MW 光伏发电项目的议案》。公司计划在内蒙古自治区察右后旗设立察哈尔右翼后旗奥特斯维光伏发电有限公司并建设 50MW 光伏发电项目。本项目总投资额约 44,605 万元人民币。其中项目公司注册资本为 100 万元，本公司占注册资本的 100%。投资资金来源为公司自有资金及银行借款。项目公司主要从事投资管理光伏发电、光热发电、风光互补发电、电力设施、高新技术、环保产业；新能源产业相关技术服务等。
- 3、本公司 2014 年 1 月 8 日召开的第五届董事会第十七次（临时）会议及 2014 年 2 月 10 日召开的 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司对外投资设立沽源县海润光伏发电有限公司并建设 50MW 光伏发电项目的议案》。公司计划在河北省张家口市沽源县设立沽源县海润光伏发电有限公司并建设 50MW 光伏发电项目。本项目总投资额约 44,059 万元人民币。其中项目公司注册资本为 100 万元，本公司占注册资本的 100%。投资资金来源为公司自有资金及银行借款。项目公司主要从事太阳能电站项目投资、开发及提供相应的

技术服务。

4、本公司 2014 年 2 月 13 日召开的第五届董事会第十九次（临时）会议及 2014 年 3 月 3 日召开的 2014 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司对外投资设立曲靖市麒麟海润光伏发电有限公司并建设 50MW 光伏发电项目的议案》。公司计划在云南省曲靖市麒麟区设立曲靖奥特斯维光伏发电有限公司，并进行 50MW 光伏发电项目的开发建设。本项目总投资额约 44,554 万元人民币。其中项目公司注册资本为 100 万元，本公司占注册资本的 100%。投资资金来源为公司自有资金及银行借款。项目公司主要从事太阳能光伏发电、光热发电、风光互补发电、水力发电站的建设管理运行维护，电力设施及高新技术开发、新能源产业技术服务及信息咨询，电力设备检修维护。

5、本公司 2014 年 2 月 13 日召开的第五届董事会第十九次（临时）会议及 2014 年 3 月 3 日召开的 2014 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司对外投资设立玉溪市易门县海润光伏发电有限公司并建设 50MW 光伏发电项目的议案》。公司计划在云南省曲玉溪市易门县设立易门海润光伏发电有限公司并进行 50MW 光伏发电项目的开发建设。本项目总投资额约 45,574 万元人民币。其中项目公司注册资本为 100 万元，本公司占注册资本的 100%。投资资金来源为公司自有资金及银行借款。项目公司主要从事太阳能光伏发电、光热发电、风光互补发电的建设管理，电力设施及高新技术开发、新能源产业技术服务及信息咨询，电力设备检修维护。

6、本公司 2014 年 2 月 13 日召开的第五届董事会第十九次（临时）会议审议通过了《关于控股公司 Hareon Solar GmbH 收购 Brilliant Harvest 003 Limited 公司 100% 股权并在项目完工并网后拟将其转让给 FS Hunters Race Limited 的议案》。公司拟通过全资控股公司 Hareon Solar GmbH（以下简称“GmbH”）收购 Brilliant Harvest 003 Limited（以下简称“Harvest 003”）100% 股权并进行 10.23MW 太阳能电站的建设，收购价格为 140 万英镑。完成本次 Harvest 003 股权收购后，公司计划在电站项目完工并网后，将其股权转让给在英国伦敦交易所上市的光伏电站封闭式基金公司 FS Hunters Race Limited 公司。

7、本公司 2014 年 3 月 20 日召开的第五届董事会第二十次（临时）会议审议通过了《关于公司转让吉林海润电力技术开发有限公司 51% 股权的议案》。根据公司发展战略，公司拟向上海超阳光伏电力有限公司（以下简称“上海超阳”）转让其持有的吉林海润电力技术开发有限公司（以下简称“吉林海润”）51% 的股权，转让价格为 51 万元人民币。吉林海润注册资本为人民币 100 万元，本次股权转让完成后，上海超阳持有吉林海润 51% 的股权，公司持有吉林海润 49% 的股权。

8、本公司 2014 年 3 月 26 日召开的第五届董事会第二十一（临时）会议及 2014 年 4 月 11 日召开的 2014 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司全资子公司对外投资设立定陶县海润光伏发电有限公司并建设 30MW 光伏发电项目的议案》。公司计划通过全资子公司江阴海润太阳能电力有限公司（以下简称“海润电力”）和海润光伏（上海）有限公司（以下简称“海润上海”）在山东省菏泽市定陶县张湾镇设立定陶县海润光伏发电有限公司（公

司名称以工商登记机关核准为准，以下简称“项目公司”），并进行 30MW 光伏发电项目的开发建设。本项目总投资额约 24,685 万元人民币。其中项目公司注册资本为 500 万元，海润电力出资 250 万元，占注册资本的 50%；海润上海出资 250 万元，占注册资本的 50%。投资资金来源为公司自有资金及银行借款。项目公司主要从事太阳能电站项目投资、开发、销售及提供相应的技术服务（具体经营范围以相关部门核准为准）。

9、本公司 2014 年 3 月 26 日召开的第五届董事会第二十一（临时）次会议及 2014 年 4 月 11 日召开的 2014 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司全资子公司对外投资设立哈密新润光伏发电有限公司并建设 30MW 光伏发电项目的议案》。公司计划通过全资子公司江阴海润太阳能电力有限公司（以下简称“海润电力”）和海润光伏（上海）有限公司（以下简称“海润上海”）在新疆哈密地区哈密市大营房设立哈密新润光伏发电有限公司（公司名称以工商登记机关核准为准，以下简称“项目公司”），并进行 30MW 光伏发电项目的开发建设。本项目总投资额约 24,751 万元人民币。其中项目公司注册资本为 1,000 万元，海润电力出资 500 万元，占注册资本的 50%；海润上海出资 500 万元，占注册资本的 50%。投资资金来源为公司自有资金及银行借款。项目公司主要从事太阳能电站项目投资、开发、销售及提供相应的技术服务（具体经营范围以相关部门核准为准）。

10、本公司 2014 年 3 月 26 日召开的第五届董事会第二十一（临时）次会议审议通过了《关于拟在上海自由贸易区投资设立子公司的议案》。公司计划在上海自由贸易区投资设立海润太阳能（上海）有限公司（公司名称以工商登记机关核准为准），注册资本为 2 亿元人民币。其中，海润光伏科技股份有限公司出资 12,000 万元，占注册资本的 60%；合肥海润光伏科技有限公司出资 2,000 万元，占注册资本的 10%；奥特斯维能源(太仓)有限公司出资 2,000 万元，占注册资本的 10%，太仓海润太阳能有限公司出资 2,000 万元，占注册资本的 10%，海润光伏（上海）有限公司出资 2,000 万元，占注册资本的 10%。海润太阳能（上海）有限公司主要从事光伏科技、太阳能科技领域内的技术服务、技术咨询、技术开发、技术转让；太阳能发电设备及软件的设计、开发、批发；多晶硅太阳能电池及组件、单晶硅太阳能电池及组件、太阳能系统集成的研发及批发；太阳能电站的投资、运营；节能产品及系统集成的投资、咨询、技术服务、批发、运营；从事货物进出口及技术进出口业务。

11、2014 年 4 月 17 日，江阴海润太阳能电力有限公司（甲方）、江西新维电力有限公司（乙方）、武威华东众合新能源有限公司（丙）、顺风光电投资（中国）有限公司签订四方协议，约定乙方将其向甲方支付 278,802,692.80 元组件销售款的义务转移给丙方，由丙方直接向甲方支付 278,802,692.80 元。丁方将为丙方向甲方支付 278,802,692.80 元组件销售款提供连带责任保证，保证期间为两年。

12、2014 年 4 月 17 日，江阴海润太阳能电力有限公司（甲方）、江西新维电力有限公司（乙方）、吐鲁番联星新能源有限公司（丙）、顺风光电投资（中国）有限公司签订四方协议，约定乙方将其向甲方支付 115,531,185.00 元组件销售款的义务转移给丙方，由丙方直接向甲方支付 115,531,185.00 元。丁方将为丙方向甲方支付 115,531,185.00 元组件销售款提供连带

责任保证，保证期间为两年。

(六) 截至报告日，除上述事项外，本公司无需说明的其他重大资产负债表日后非调整事项。

十、 其他重要事项说明

(一) 股东质押情况

- 1、截至 2013 年 12 月 31 日，本公司股东江苏紫金电子集团有限公司所持有的本公司股份用于质押的共计 26,000 万股。
- 2、截至 2013 年 12 月 31 日，本公司股东江阴市九润管业有限公司所持有的本公司股份用于质押的共计 19,289.5245 万股。
- 3、截至 2013 年 12 月 31 日，本公司股东 YANG HUAJIN（杨怀进）所持有的本公司股份用于质押的共计 14,000 万股。
- 4、截至 2013 年 12 月 31 日，本公司股东江阴市金石投资有限公司所持有的本公司股份用于质押的共计 925 万股。
- 5、截至 2013 年 12 月 31 日，本公司股东江阴市爱纳基投资有限公司所持有的本公司股份用于质押的共计 1,110.43 万股。

(二) 截至 2013 年 12 月 31 日，除上述事项外，本公司无其他需说明的重大事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款账龄分析：

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
半年以内	192,079,285.16	99.96%	0.00	363,578,377.01	99.98	0.00
半年至一年	0.00	0.00%	0.00		%	
一至两年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
两至三年	0.00	0.00%	0.00	69,760.50	0.02%	20,928.15
三至五年	69,760.50	0.04%	34,880.25	1,900.00	0.00%	950.00
五年以上	2,250.00	0.00%	2,250.00	2,250.00	0.00%	2,250.00
合计	192,151,295.66	100.00%	37,130.25	363,652,287.51	100.00%	24,128.15

2、 应收账款按种类披露：

种类	期末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额	比例	坏账准备	比例	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	162,487,402.12	84.56%	0.00	0.00%	95,304,977.49	26.21%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合的应收账款	29,663,893.54	15.44%	37,130.25	0.13%	268,347,310.02	73.79%	24,128.15	0.01%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	192,151,295.66	100.00%	37,130.25	0.02%	363,652,287.51	100.00%	24,128.15	0.01%

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江阴鑫辉太阳能有限公司	70,282,402.00	0.00	0.00%	合并关联方不计提坏账准备
太仓海润太阳能有限公司	41,192,753.15	0.00	0.00%	合并关联方不计提坏账准备
泗阳瑞泰光伏材料有限公司	5,269,298.70	0.00	0.00%	合并关联方不计提坏账准备
合肥海润光伏科技有限公司	45,742,948.27	0.00	0.00%	合并关联方不计提坏账准备
合计	162,487,402.12	0.00	0.00%	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
半年以内	29,591,883.04	99.76%	0.00	268,273,399.52	99.97%	0.00
半年至一年	0.00	0.00%	0.00			
一至两年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
两至三年	0.00	0.00%	0.00	69,760.50	0.03%	20,928.15
三至五年	69,760.50	0.24%	34,880.25	1,900.00	0.00%	950.00
五年以上	2,250.00	0.00%	2,250.00	2,250.00	0.00%	2,250.00
合计	29,663,893.54	100.00%	37,130.25	268,347,310.02	100.00%	24,128.15

3、 期末应收账款余额中应收关联方情况：

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例
------	--------	------	----	------------

江阴鑫辉太阳能有限公司	本公司的控股子公司	70,282,402.00	半年以内	36.57%
太仓海润太阳能有限公司	本公司的全资子公司	41,192,753.15	半年以内	21.44%
泗阳瑞泰光伏材料有限公司	本公司的全资子公司	5,269,298.70	半年以内	2.74%
合肥海润光伏科技有限公司	本公司的全资子公司	45,742,948.27	半年以内	23.81%
合计	--	162,487,402.12	--	84.56%

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按账龄分析：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
半年以内	668,675,518.11	66.88%	0.00	845,359,659.59	99.49%	0.00
半年至一年	0.00	0.00%	0.00			
一至两年	326,922,613.68	32.70%	1,659,383.43	1,261,855.88	0.15%	126,185.59
两至三年	1,189,690.93	0.12%	356,907.28	7,000.00	0.00%	2,100.00
三至四年	7,000.00	0.00%	3,500.00	203,690.00	0.02%	101,845.00
四至五年	203,300.00	0.02%	101,650.00	2,000,007.25	0.24%	1,000,003.62
五年以上	2,808,309.68	0.28%	2,808,309.68	808,977.47	0.10%	808,977.47
合计	999,806,432.40	100.00%	4,929,750.39	849,641,190.19	100.00%	2,039,111.68

2、 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额	比例	坏账准备	比例	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	960,609,291.50	96.08%	0.00	0.00%	810,350,256.60	95.38%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合的其他应收款	37,509,274.07	3.75%	4,929,750.39	13.14%	29,751,314.14	3.50%	2,039,111.68	6.85%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,687,866.83	0.17%	0.00	0.00%	9,539,619.45	1.12%	0.00	0.00%
合计	999,806,432.40	100.00%	4,929,750.39	0.49%	849,641,190.19	100.00%	2,039,111.68	0.24%

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
----	------	------	------	------

内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江阴鑫辉太阳能有限公司	519,054,682.75	0.00	0.00%	合并关联方不计提坏账准备
武威奥特斯维光伏发电有限公司	408,250,000.00	0.00	0.00%	合并关联方不计提坏账准备
海润京运通太阳能实业投资（太仓）有限公司	15,000,000.00	0.00	0.00%	合并关联方不计提坏账准备
Helios Projects AD	9,482,709.92	0.00	0.00%	合并关联方不计提坏账准备
S.C.Green Vision Seven S.R.L.	7,444,871.98	0.00	0.00%	合并关联方不计提坏账准备
BCI Cherganovo EOOD	1,377,026.85	0.00	0.00%	合并关联方不计提坏账准备
合计	960,609,291.50	--	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
半年以内	16,707,139.09	44.54%	0.00	25,469,783.54	85.61%	0.00
半年至一年	0.00	0.00%	0.00			
一至两年	16,593,834.37	44.24%	1,659,383.43	1,261,855.88	4.24%	126,185.59
两至三年	1,189,690.93	3.17%	356,907.28	7,000.00	0.02%	2,100.00
三至四年	7,000.00	0.02%	3,500.00	203,690.00	0.69%	101,845.00
四至五年	203,300.00	0.54%	101,650.00	2,000,007.25	6.72%	1,000,003.62
五年以上	2,808,309.68	7.49%	2,808,309.68	808,977.47	2.72%	808,977.47
合计	37,509,274.07	100.00%	4,929,750.39	29,751,314.14	100.00%	2,039,111.68

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Greenvision Ambiente Photo- Solar S.R.L.	853,664.17	0.00	0.00%	合并关联方不计提坏账准备
Agro Elit Eood	517,163.93	0.00	0.00%	合并关联方不计提坏账准备
BestSolar EOOD	229,064.71	0.00	0.00%	合并关联方不计提坏账准备
Hareon Japan Kama	87,974.02	0.00	0.00%	合并关联方不计提坏账准备
合计	1,687,866.83	--	--	--

3、 期末其他应收款余额中应收关联方情况：

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例
江阴鑫辉太阳能有限公司	本公司控股子公司	519,054,682.75	一年以内	51.92%
武威奥特斯维光伏发电有限公司	本公司的全资子公司	408,250,000.00	两年以内	40.83%
单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例
海润京运通太阳能实业投资（太仓）有限公司	本公司控股子公司	15,000,000.00	一年以内	1.50%

Helios Projects AD	本公司的全资子公司	9,482,709.92	两年以内	0.95%
S.C.Green Vision Seven S.R.L.	本公司的控股子公司	7,444,871.98	一年以内	0.74%
BCI Cherganovo EOOD	本公司的全资子公司	1,377,026.85	两年以内	0.14%
Greenvision Ambiente Photo- Solar S.R.L.	本公司的全资子公司	853,664.17	两年以内	0.09%
Agro Elit Eood	本公司的全资子公司	517,163.93	两年以内	0.05%
BestSolar EOOD	本公司的全资子公司	229,064.71	两年以内	0.02%
Hareon Japan Kama	本公司的全资子公司	87,974.02	一年以内	0.01%
酒泉海润光伏发电有限公司	非合并关联方	1,000,000.00	一年以内	0.10%
柯坪海润光伏发电有限公司	非合并关联方	50,000.00	一至两年	0.01%
合计	--	963,347,158.33	--	96.36%

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项目	期末余额	年初余额
联营企业	74,476,500.38	54,951,871.72
子公司	3,462,298,948.73	3,197,147,098.73
其他股权投资	2,000,000.00	0.00
小计	3,538,775,449.11	3,252,098,970.45
减：减值准备	0.00	0.00
合计	3,538,775,449.11	3,252,098,970.45

2、 长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业：												
国电德令哈光伏发电有限公司	权益法	26,800,000.00	30,501,871.72	2,293,233.53	0.00	32,795,105.25	40.00%	40.00%	--	0.00	0.00	0.00
国电阿拉善左旗光伏发电有限公司	权益法	19,200,000.00	19,200,000.00	3,072,044.51	0.00	22,272,044.51	40.00%	40.00%	--	0.00	0.00	0.00
格尔木国电电力光伏发电有限公司	权益法	16,800,000.00	1,750,000.00	15,684,868.43	0.00	17,434,868.43	35.00%	35.00%	--	0.00	0.00	0.00
国电电力敦煌光伏发电有限公司	权益法	1,750,000.00	1,750,000.00	224,482.19	0.00	1,974,482.19	35.00%	35.00%	--	0.00	0.00	0.00
国电电力哈密光伏发电有限公司	权益法	1,750,000.00	1,750,000.00	-1,750,000.00	0.00	0.00	0%	0%	--	0.00	0.00	0.00
权益法小计		66,300,000.00	54,951,871.72	19,524,628.66	0.0	74,476,500.38	--	--	--	0.0	0.0	0.0
子公司：												
江阴海润太阳能电力有限公司	成本法	600,000,000.00	600,000,000.00	0.00	0.00	600,000,000.00	100.00%	100.00%	--	0.00	0.00	0.00
奥特斯维能源（太仓）有限公司	成本法	748,600,000.00	748,600,000.00	0.00	0.00	748,600,000.00	95.00%	100.00%	--	0.00	0.00	0.00
泗阳瑞泰光伏材料有限公司	成本法	180,000,000.00	180,000,000.00	0.00	0.00	180,000,000.00	100.00%	100.00%	--	0.00	0.00	0.00
合肥海润光伏科技有限公司	成本法	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000,000.00	100.00%	100.00%	--	0.00	0.00	0.00
江阴鑫辉太阳能有限公司	成本法	392,700,000.00	392,700,000.00	0.00	0.00	392,700,000.00	51.00%	51.00%	--	0.00	0.00	0.00
太仓海润太阳能有限公司	成本法	82,809,975.00	82,809,975.00	0.00	0.00	82,809,975.00	51.00%	100.00%	--	0.00	0.00	0.00
海润光伏有限公司	成本法	63,537,123.73	63,537,123.73	247,151,850.00	0.00	310,688,973.73	100.00%	100.00%	--	0.00	0.00	0.00
海润京运通太阳能实业投资（太仓）有限公司	成本法	108,000,000.00	108,000,000.00	0.00	0.00	108,000,000.00	36.00%	51.00%	--	0.00	0.00	0.00
武威海润光伏科技有限公司	成本法	8,500,000.00	8,500,000.00	0.00	0.00	8,500,000.00	85.00%	85.00%	--	0.00	0.00	0.00

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
新疆海润电力投资有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	100.00%	100.00%	--	0.00	0.00	0.00
武威奥特斯维光伏发电有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-1,000,000.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%	--	0.00	0.00	0.00
酒泉海润光伏发电有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-1,000,000.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%	--	0.00	0.00	0.00
金昌海润光伏发电有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-1,000,000.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%	--	0.00	0.00	0.00
泰兴市海润扬子新能源有限公司	成本法	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	100.00%	100.00%	--	0.00	0.00	0.00
洮南海润电力技术开发有限公司	成本法	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	100.00%	100.00%	--	0.00	0.00	0.00
其他股权投资												
睢宁海润太平山光伏发电有限公司	成本法	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00	5.00%	5.00%	--	0.00	0.00	0.00
巴楚县海润光伏发电有限公司	成本法	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00	5.00%	5.00%	--	0.00	0.00	0.00
武威海润奥特斯维光伏发电有限公司	成本法	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00	5.00%	5.00%	--	0.00	0.00	0.00
酒泉海润光伏发电有限公司	成本法	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00	5.00%	5.00%	--	0.00	0.00	0.00
邵武顺风光电发电有限公司	成本法	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00	5.00%	5.00%	--	0.00	0.00	0.00
国电电力哈密光伏发电有限公司	成本法	1,750,000.00	0.00	1,750,000.00	0.00	1,750,000.00	35%	--	--	0.00	0.00	0.00
成本法小计		3,220,147,098.73	3,197,147,098.73	267,151,850.00	0.00	3,464,298,948.73	--	--	--	0.00	0.00	0.00
合计		3,286,447,098.73	3,252,098,970.45	286,676,478.66	0.00	3,538,775,449.11	--	--	--	0.00	0.00	0.00

注：2013 年，国电电力哈密光伏发电有限公司增资，由于本公司未按合同约定如期出资而失去重大影响，因此长期股权投资转入成本法核算。

3、 长期股权投资减值准备

本公司长期股权投资的账面价值均低于其可收回金额，故未计提长期投资减值准备。

(四) 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
营业收入		
主营业务收入	1,489,026,459.28	1,944,433,032.60
其他业务收入	824,466,762.74	227,239,803.31
营业收入小计	2,313,493,222.02	2,171,672,835.91
营业成本		
主营业务成本	1,380,105,141.21	1,847,810,121.21
其他业务成本	846,510,948.67	176,120,449.14
营业成本小计	2,226,616,089.88	2,023,930,570.35

1、 按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

类别	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
单晶硅片	11,234,972.90	8,843,174.48	278,568,231.98	315,885,044.68
多晶硅片	1,385,825,537.86	1,273,428,678.60	1,340,807,649.64	1,211,114,486.04
电池片	91,965,948.52	97,833,288.13	325,057,150.98	320,810,590.49
合计	1,489,026,459.28	1,380,105,141.21	1,944,433,032.60	1,847,810,121.21

2、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
奥特斯维能源(太仓)有限公司	720,810,647.27	31.16%
江阴鑫辉太阳能有限公司	453,101,422.09	19.59%
合肥海润光伏科技有限公司	351,405,038.00	15.19%
泗阳瑞泰光伏材料有限公司	246,114,450.25	10.64%
江阴海润太阳能电力有限公司	178,446,909.24	7.71%
合计	1,949,878,466.85	84.29%

(五) 投资收益**1、 投资收益明细**

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	6,224,628.66	3,701,871.72
处置长期股权投资产生的投资收益	-51,419.96	0.00
合计	6,173,208.70	3,701,871.72

2、 按权益法核算的长期股权投资收益

按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5%以上，或不到 5%但占投资收益金额较大投资的情况如下：

被投资单位	本期金额	上期金额
国电德令哈光伏发电有限公司	2,293,233.53	3,701,871.72
国电阿拉善左旗光伏发电有限公司	3,072,044.51	0.00
格尔木国电电力光伏发电有限公司	634,868.43	0.00
国电电力敦煌光伏发电有限公司	224,482.19	0.00

(六) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-157,688,211.38	92,025,121.37
加：资产减值准备	17,951,258.16	33,784,893.64
固定资产折旧	121,417,934.65	115,307,718.84
无形资产摊销	1,908,294.59	1,964,660.35
长期待摊费用摊销	4,823,139.35	5,763,912.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	-4,168.67	-64,922.61
公允价值变动损失	0.00	0.00
财务费用	152,985,838.53	144,910,148.36
投资损失	-6,173,208.70	-3,701,871.72
递延所得税资产减少	-28,572,347.54	1,350,352.47
存货的减少	97,688,348.60	-104,125,670.00
经营性应收项目的减少	-188,889,791.39	-273,126,523.50
经营性应付项目的增加	212,657,924.02	-543,213,351.98
经营活动产生的现金流量净额	228,105,010.22	-529,125,532.78
②现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额（扣除受限的现金）	79,974,604.01	158,773,327.01
减：现金的期初余额（扣除受限的现金）	158,773,327.01	815,240,268.39
现金及现金等价物净增加额	-78,798,723.00	-656,466,941.38

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表（收益+、损失-）

项目	本期金额	上期金额
1、非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-5,025,076.63	106,529.90
2、计入当期损益的政府补助	38,422,340.56	453,882,240.00
3、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	129,284.79
4、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,915,712.38	23,400,408.39
5、其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	0.00
非经常性损益小计	35,312,976.31	477,518,463.08
减：企业所得税的影响数	5,817,732.75	74,638,586.36
减：少数股东损益的影响数	-1,890,278.58	915,512.24
非经常性损益合计	31,385,522.14	401,964,364.48

(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	本期金额	-7.82	-0.1955	-0.1955
	上期金额	0.07	0.0020	0.0020
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	本期金额	-9.03	-0.2258	-0.2258
	上期金额	-14.30	-0.3858	-0.3858

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	1,238,075,697.33	1,833,995,654.11	-32.49%	主要原因：1、本期减少了银行借款；2、本期增加了固定资产投资。
应收利息	6,869,671.50	0.00	不适用	主要原因为本期增加了应收保证金利息。
其他应收款	181,295,782.51	122,497,506.39	48.00%	主要原因为待抵扣进项税、待收回入网费增加。
存货	435,973,851.54	624,725,710.95	-30.21%	主要原因为本期存货储备减少。
长期股权投资	119,169,130.52	54,951,871.72	116.86%	主要原因为本期联营企业投资金额增加，并确认了当期投资收益。
固定资产	5,527,641,206.58	3,593,278,309.64	53.83%	主要原因为本期已完工发电的光伏电站转固。
长期待摊费用	36,010,308.79	23,136,298.11	55.64%	主要原因为本期新增了待摊销电站维护费用。

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
递延所得税资产	171,774,963.23	93,340,389.76	84.03%	主要原因为本期对坏账准备、可弥补亏损确认的递延所得税资产增加。
其他非流动资产	132,548,523.36	373,419,495.66	-64.50%	主要原因为本期支付工程设备款。
短期借款	1,552,180,081.48	2,234,202,075.87	-30.53%	主要原因为到期归还了部分借款。
预收款项	252,062,216.43	44,809,925.72	462.51%	主要原因为预收顺风公司货款及工程款。
应付职工薪酬	30,142,685.71	43,742,451.02	-31.09%	主要原因为员工人数减少。
应交税费	162,956,811.42	47,681,798.89	241.76%	主要原因为应交所得税和增值税增加。
应付股利	560,314,408.27	0.00	不适用	由于部分股利尚未支付所致。
其他应付款	412,948,503.33	159,173,694.78	159.43%	主要原因：1、增加了与阳光集团的资金拆借；2、增加了与顺风公司的借款。
其他非流动负债	101,095,268.12	43,264,865.32	133.67%	主要原因为本期金太阳工程的政府补助金额增加。
资本公积	1,299,560,578.37	831,820,147.81	56.23%	主要原因为本期收到阳光集团支付的2012年利润承诺差额补偿款。
营业税金及附加	26,172,373.41	2,694,916.88	871.18%	主要原因为工程施工收入金额增加。
投资收益	11,379,877.98	3,701,871.72	207.41%	主要原因为本期权益法核算的联营公司投资收益金额增加。
营业外收入	40,540,239.43	477,666,430.41	-91.51%	主要原因为本期收到的政府补助减少。
营业外支出	11,859,401.04	4,020,470.54	194.98%	主要原因为本期处置长期资产。
所得税费用	-31,222,650.12	-16,653,770.21	87.48%	主要原因为本期利润总额下降。

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2014 年 4 月 29 日批准报出。

海润光伏科技股份有限公司

二〇一四年四月二十九日

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的年度报告文本
- (二) 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会计报表
- (三) 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
- (四) 报告期内在《上海证券报》《证券时报》《中国证券报》《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公司公告原稿

董事长: 任向东

海润光伏科技股份有限公司

2014 年 4 月 29 日