

公司代码：600732

公司简称：爱旭股份

# 上海爱旭新能源股份有限公司 2021 年年度报告



二〇二二年四月二十九日

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、容诚会计师事务所（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、公司负责人陈刚、主管会计工作负责人熊国辉及会计机构负责人（会计主管人员）周丽莎声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据容诚会计师事务所出具的审计报告，公司2021年度实现合并口径归母净利润为-12,555.51万元，截至2021年末公司（母公司）未分配利润为-870.56万元。

鉴于公司2021年度实现归属于上市公司股东的净利润为负，在兼顾公司目前经营情况、2022年资金安排、公司未来发展规划及股东利益的前提下，经公司第八届董事会第三十次会议审议通过，制定2021年度利润分配预案为：2021年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。该利润分配预案尚需提交股东大会审议批准。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告包含若干公司对未来发展战略、业务发展、经营计划、财务状况等的前瞻性陈述。这些陈述乃基于当前能够掌握的信息与数据对未来所做出的估计或预测，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

## 十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，具体请参见第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

## 十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	8
第三节	管理层讨论与分析 .....	13
第四节	公司治理 .....	33
第五节	环境与社会责任 .....	51
第六节	重要事项 .....	58
第七节	股份变动及股东情况 .....	79
第八节	优先股相关情况 .....	88
第九节	债券相关情况 .....	89
第十节	财务报告 .....	90

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表
	载有会计师事务所、注册会计师签字并盖章的审计报告原件
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司/本公司/上市公司/爱旭股份	指	上海爱旭新能源股份有限公司，在上海证券交易所上市，股票代码：600732
广东爱旭	指	广东爱旭科技有限公司，系本公司全资子公司
浙江爱旭	指	浙江爱旭太阳能科技有限公司，系广东爱旭全资子公司
天津爱旭	指	天津爱旭太阳能科技有限公司，系浙江爱旭全资子公司
珠海富山爱旭	指	珠海富山爱旭太阳能科技有限公司，系本公司全资子公司
深圳赛能	指	深圳赛能数字能源系统有限公司，系本公司全资子公司
义乌奇光	指	义乌奇光股权投资合伙企业（有限合伙）
新达浦宏	指	上海新达浦宏投资合伙企业（有限合伙），系本公司原控股股东，现为公司持股比例 4.83% 的股东
天创海河基金	指	天津天创海河先进装备制造产业基金合伙企业（有限合伙），系公司股东之一
佛山嘉时	指	佛山市嘉时企业管理合伙企业（有限合伙），前身为珠海横琴嘉时企业管理合伙企业（有限合伙），系公司股东之一、员工持股平台
南通沿海创投	指	江苏南通沿海创业投资基金（有限合伙）（曾用名：江苏南通沿海新兴产业投资基金（有限合伙））
江苏新材创投	指	江苏新材料产业创业投资企业（有限合伙）
金茂新材创投	指	江苏惠泉金茂新材料创业投资合伙企业（有限合伙），前身为无锡金茂新材创投产业投资合伙企业（有限合伙）
深圳天诚一号	指	深圳天诚一号投资企业（有限合伙）
发行股份购买资产交易对方/交易对方/业绩承诺人/补偿义务主体	指	陈刚、义乌奇光、天创海河基金、佛山嘉时、南通沿海创投、江苏新材创投、金茂新材创投、深圳天诚一号、段小光、邢宪杰、谭学龙
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《股票上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
国家科技部	指	中华人民共和国科学技术部
能源局/国家能源局	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会能源局
CPA	指	中国光伏行业协会
平价上网	指	包括发电侧平价与用户侧平价两层含义：发电侧平价是指光伏发电即使按照传统能源的上网电价收购（无补贴）也能实现合理利润；用户侧平价是指光伏发电成本低于售电价格，根据用户类型及其购电成本的不同，又可分为工商业、居民用户侧平价。
碳达峰、碳中和	指	碳达峰指二氧化碳排放量在某一时间点达到最大值，之后进入下降阶段；碳中和指某一时间段内，特定组织或整个社会活动产生的二氧化碳，通过植树造林、节能减排、海洋吸收、工程封存等自然、人为手段被吸收和抵消掉，实现该时间段内人类活动二氧化碳相对“零排放”。

双碳战略	指	我国承诺二氧化碳排放力争于 2030 年前达到峰值, 努力争取 2060 年前实现碳中和, 并围绕此承诺目标制定的相应战略。
MW	指	兆瓦, 功率单位, 1MW 即 1,000 千瓦。
GW	指	吉瓦, 功率单位, 1GW 即 1,000,000 千瓦。
晶体硅	指	单晶硅和多晶硅, 多晶硅制备方法主要是先用碳还原 $\text{SiO}_2$ 成为 Si, 用 HCl 反应再提纯获得, 单晶硅制法通常是先制得多晶硅或无定形硅, 再用直拉法或悬浮区熔法从熔体中获得。
太阳能电池	指	利用“光生伏特效应”原理将太阳能转化为电能的半导体器件。
晶硅太阳能电池	指	制作太阳能电池主要是以半导体材料为基础, 其工作原理是利用光电材料吸收光能后发生光电转换反应, 根据所用材料的不同, 分为单晶太阳能电池和多晶太阳能电池。
单晶太阳能电池	指	建立在高质量单晶硅材料和加工处理工艺基础上, 一般采用表面织构化、发射区钝化、分区掺杂等技术开发的一种太阳能电池。
多晶太阳能电池	指	采用太阳能级多晶硅材料, 制造工艺与单晶硅太阳电池类似。
光伏装机容量	指	太阳能电池经过串联后进行封装保护可形成大面积的太阳能电池组件, 再配合上功率控制器等部件就形成了光伏发电装置。这种装置的发电功率就是装机容量。
PERC	指	Passivated Emitter and Rear Contact, 钝化发射极及背接触电池, 一种高效晶硅太阳能电池结构。这种电池主要针对全铝背场太阳能电池在背表面的载流子复合较高的缺点, 使用 $\text{Al}_2\text{O}_3$ 膜或 $\text{SiN}_x$ 在背表面构成钝化层, 并开膜使得铝背场与 Si 衬底实现有效的金半接触。
管式 PERC 技术	指	公司自主研发的“PERC 单面/双面电池(管式 PECVD)量产技术”。
管式 PERC 电池	指	采用管式 PERC 技术和管式 PERC 设备进行背钝化工艺的 PERC 电池。
HJT	指	Hetero Junction Technology, 本征薄膜异质结电池, 一种高效晶硅太阳能电池结构。这种电池是一种利用晶体硅基板和非晶硅薄膜制成的混合型太阳能电池, 即在 P 型氢化非晶硅和 N 型氢化非晶硅与 N 型硅衬底之间增加一层非掺杂(本征)氢化非晶硅薄膜, 采取该工艺措施后, 改变了 PN 结的性能。
TOPCon	指	Tunnel Oxide Passivating Contacts, 隧穿氧化层钝化接触电池, 通过在电池表面制备一层超薄的隧穿氧化层和一层高掺杂的多晶硅薄层, 二者共同形成了钝化接触结构, 提升电池的开路电压和短路电流, 从而提升电池的光电转换效率。
IBC	指	Interdigitated Back Contact, 指叉型背接触电池, 一种高效晶硅太阳能电池结构。这种电池正面无栅线电极, 正负极交叉排列在背面, 前表面仅有减反射层和钝化层。IBC 电池最大的特点是 PN 结和金属接触都处于电池的背面, 正面没有金属电极遮挡的影响, 为使用者带来更多有效发电面积, 有利于提升光电转换效率。
HBC	指	Heterojunction Back Contact, 异质结背接触电池, 正面无电极遮挡, 采用 a-Si:H 作为双面钝化层, 同时具备 IBC 电池和 HJT(异质结)电池的优势, 能够取得更高的开路电压和更高的短路电流, 从而达到更高的光电转换效率。
ABC	指	All Back Contact, 指爱旭自主研发的全新一代背接触太阳晶硅电池, 其拥有外观优美、高效率、高可靠性、高单瓦发电量等特点, 爱旭已于 2021 年 6 月正式推出该产品, 并计划于 2022 年实现量产。
叠层电池	指	不同类型叠加结构的太阳能电池。
166mm 电池	指	采用硅片 M6(硅片边长 166mm, 最大对角线长度 223mm)生产的电池, 比常规 M2(硅片边长 156.75mm, 最大对角线长度 210mm)的面积大 12.18%, 因此也称 166 大尺寸电池、166 大面积电池。
182mm 电池	指	采用硅片 M10(硅片边长 182mm, 最大对角线长度 250mm)生产的电池, 比常规 M2(硅片边长 156.75mm, 最大对角线长度 210mm)的面积大

		35.34%，因此也称 182 大尺寸电池、182 大面积电池。
210mm 电池	指	采用硅片 M12（硅片边长 210mm，最大对角线长度 295mm）生产的电池，比常规 M2（硅片边长 156.75mm，最大对角线长度 210mm）的面积大 80.47%，因此也称 210 大尺寸电池、210 大面积电池。
大尺寸电池	指	182mm-210mm 尺寸电池的统称
华泰联合证券	指	华泰联合证券有限责任公司
中伦律师	指	北京市中伦律师事务所
容诚会计师	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海爱旭新能源股份有限公司
公司的中文简称	爱旭股份
公司的外文名称	Shanghai Aiko Solar Energy Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Aiko Solar
公司的法定代表人	陈刚

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈昱	范守猛
联系地址	上海市浦东新区秋月路26号4幢201-1室	上海市浦东新区秋月路26号4幢201-1室
电话	0579-85912509	0579-85912509
传真	0579-85912509	0579-85912509
电子信箱	IR@aikosolar.com	IR@aikosolar.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市浦东新区秋月路26号4幢201-1室
公司注册地址的历史变更情况	1996年3月至2017年4月公司注册地址为上海市闸北区天目中路585号2001-C室，2017年4月至今公司注册地址为上海市浦东新区秋月路26号4幢201-1室
公司办公地址	上海市浦东新区秋月路26号4幢201-1室
公司办公地址的邮政编码	201210
公司网址	<a href="http://www.aikosolar.com">http://www.aikosolar.com</a>
电子信箱	IR@aikosolar.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报（ <a href="http://www.cs.com.cn">www.cs.com.cn</a> ）、上海证券报（ <a href="http://www.cnstock.com">www.cnstock.com</a> ）、证券日报（ <a href="http://www.zqrb.cn">www.zqrb.cn</a> ）、证券时报（ <a href="http://www.stcn.com">www.stcn.com</a> ）
公司披露年度报告的证券交易所网址	上海证券交易所（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	上海爱旭新能源股份有限公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	爱旭股份	600732	ST爱旭

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26
	签字会计师姓名	杨运辉、王子强、史晓君



报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华泰联合证券有限责任公司
	办公地址	深圳市福田区深南大道 4011 号港中旅大厦 26 层
	签字的保荐代表人姓名	张冠峰、陈亿
	持续督导的期间	2020 年 8 月 14 日至募集资金使用完毕
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	华泰联合证券有限责任公司
	办公地址	深圳市福田区深南大道 4011 号港中旅大厦 26 层
	签字的财务顾问主办人姓名	徐鹏飞、罗剑群
	持续督导的期间	2019 年 9 月 10 日至 2022 年 12 月 31 日

## 七、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

	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	15,470,502,691.05	9,663,743,812.91	60.09	6,069,237,197.93
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	15,386,315,120.23	9,657,865,708.86	59.31	6,064,580,266.61
归属于上市公司股东的净利润	-125,555,058.98	805,457,574.43	-115.59	585,242,848.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-280,835,160.99	556,175,606.13	-150.49	490,077,689.60
经营活动产生的现金流量净额	458,753,757.07	270,906,614.43	69.34	1,587,440,766.98
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	5,081,693,027.33	5,343,271,846.50	-4.90	2,076,092,173.38
总资产	17,900,242,752.00	12,701,957,035.14	40.93	8,166,049,956.35

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.06	0.42	-114.29	0.37
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.06	0.42	-114.29	0.37

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.14	0.29	-148.28	0.31
加权平均净资产收益率（%）	-2.33	24.41	减少 26.74 个百分点	32.22
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-5.22	16.85	减少 22.07 个百分点	26.98

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	3,007,444,243.55	3,860,306,075.48	4,330,197,758.76	4,272,554,613.26
归属于上市公司股东的净利润	100,626,413.38	-124,384,481.05	-22,067,114.50	-79,729,876.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	50,893,319.19	-176,971,761.51	-37,218,922.74	-117,537,795.93
经营活动产生的现金流量净额	-871,687,849.48	1,178,143,843.72	-185,291,223.53	337,588,986.36

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注 (如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-45,445,760.56	七、41	-14,266,838.70	-84,745.89
越权审批，或无正式批准文件，				

或偶发性的税收返还、减免				
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	202,600,986.63	七、67	329,979,741.71	123,547,520.98
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
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				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	25,521,304.95	七、68/70	10,874,754.38	991,779.96
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-133,673.80		-33,351,622.66	-12,115,284.56
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	27,262,715.22		43,954,066.43	17,174,111.73
少数股东权益影响额（税后）	40.00			

合计	155,280,102.00		249,281,968.30	95,165,158.76
----	----------------	--	----------------	---------------

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明。

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响 金额
交易性金融资产	5,184,124.05	10,001,449.34	4,817,325.29	4,094,726.50
交易性金融负债	555,587.94	12,195,891.10	11,640,303.16	-9,894,257.69
合计	5,739,711.99	22,197,340.44	16,457,628.45	-5,799,531.19

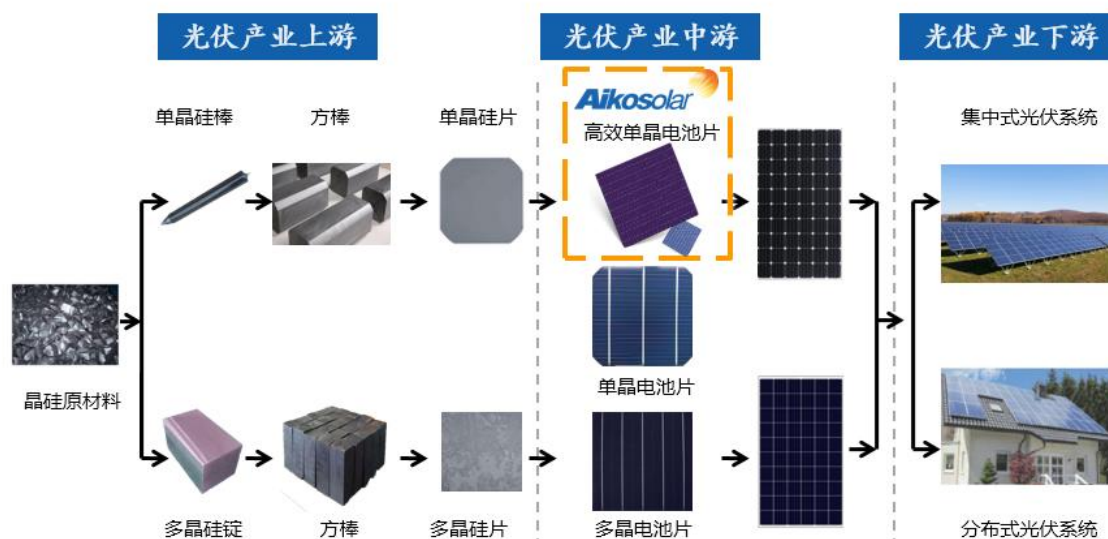
#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司持续专注于高效太阳能电池的研发、制造和销售，经营模式并未发生大的改变。公司的产品和业务属于光伏产业链的中间环节，具体如下图所示。



图：公司的产品与业务（框内所示）在光伏产业链中的位置

报告期内，疫情、限电、硅料供应紧张等多重因素叠加上游硅料、硅片价格快速上涨，下游组件受全球物流影响出货不畅、无法顺利传导价格压力，电池环节两头受压、饱受供应不连续和成本上涨压力。对于 2021 年错综复杂的市场形势，尽管公司采取了多种措施积极应对、全力保障生产经营活动的正常进行，公司全年销售额获得了大幅增长，但面对多重的不利因素公司全年开工率不足，利润空间受到严重挤压，公司 2021 年业绩出现较大幅度下降。

#### 1、销售规模有所扩大，盈利水平受到多重挤压

2021 年，公司电池销售规模进一步扩大，全年销售电池 18.85GW，同比增长 43.20%；实现营业收入 154.71 亿元，同比增长 60.09%；营业成本 146.06 亿元，同比增长 77.59%，主要是原材料成本大幅上涨所致；实现净利润-1.16 亿元，同比下降 114.36%。受全球疫情、限电以及硅料供应紧张等多重因素影响，公司主要原材料硅片价格年内总体保持上涨态势，尽管电池片价格亦有所上涨但涨幅不及硅片价格的涨幅，导致公司业绩大幅下滑。

**2、疫情持续加剧了产业链各环节产能的供需不平衡，造成硅片价格剧烈变动和供应的不连续。在公司的积极应对下，目前已基本解决硅片供应的连续性问题**

2021 年以来，由于硅料环节扩产周期长、产能增长速度慢，导致硅料供应偏紧，同时疫情持续和反复，又进一步影响了产业链各环节生产的连续性。经常出现的临时停产或减产、物流中断放大了硅料供应偏紧的问题，加剧了产业链各环节对于供应链的担忧，各企业为保障生产经营的连续性，主动或被动的增加库存、进一步加剧了供需的不平衡状况，再加上一些人为的因素都持续在推动硅

料、硅片价格的轮番快速上涨。报告期内硅料价格从年初的 85 元/kg 上涨到 11 月份的 269 元/kg，价格涨幅 216%。年末价格虽有所回落，较年初涨幅亦达到 177%。硅料价格上涨推动了全产业链产品持续上涨，并迅速向电池片环节传导，导致电池成本压力陡然增加。

报告期内，公司积极应对上游原材料价格的剧烈波动以及供应链的不连续，采取了延长供应链、培育新供应商、拓宽供应渠道、多渠道降低采购成本。公司积极与上游硅料企业开展业务合作，直接采购硅料，以代加工模式丰富硅片供应来源和降低硅片成本；积极拓展、培养新的硅片供应商，前五名的硅片供应商供货量占比从一季度的 90% 下降到四季度的 58%，确保了硅片供应的连续性和硅片成本的市场竞争力；2022 年一季度公司投资了广东高景太阳能科技有限公司，高景太阳能大量、优质的硅片供应将有效地保障了企业生产的稳定运行；公司不断进行技改，通过硅片薄片化等方式降低了每瓦电池 20% 以上的用硅量，变相增加硅材料的供应量。至 2021 年四季度，硅片供应的连续性问题已经得到有效解决，有利地保障了企业生产经营的连续性。

### **3、疫情的持续对全球供应、物流体系产生扰动，影响电池的生产和需求的稳定性**

上游硅料和硅片产地主要在新疆、青海、陕西、四川等西部省份，生产后运至东部地区进行电池和组件生产，疫情引发的交通管制等因素造成物流受阻，上游材料的连续供应受到影响，使得电池的连续生产困难极大；海外硅料、EVA 粒子受海运物流影响，供应时断时续，大大影响了组件的生产，使得大量订单无法执行，进而减少了对电池的需求；中国的光伏组件有 50-60% 的产品销往海外，运输方式以海运为主，国外港口作业能力大幅下降、船只滞留，货运周期从 2020 年底的 30-40 天变成了 70-80 天，光伏组件在港口出现库存积压，也抑制了电池向下游组件传导成本上涨的能力。目前，全球海运受阻问题已得到大幅缓解，组件出口基本恢复正常。

### **4、临时性限电对电池生产影响较大，公司通过政府积极协商得到基本解决**

光伏电池片制造因其生产过程的特殊性，需要连续不间断生产才能保证稳定的产品良率和转换效率。每次临时停机前、后阶段必须浪费 10 多个小时进行设备与工艺的调整，停机复产后又需要一定的恢复时间各项指标才能达到停机前的水平，因此缺乏稳定性的生产对经营指标影响较大。报告期内，公司各基地都不同程度的受到了疫情管控和临时限电的影响，频繁的停、复机给生产的连续性、产品的良率和效率指标带来了较大影响，导致公司产能利用率大幅降低，同时也影响了客户订单的及时交付。2021 年全年公司平均产能利用率仅实现 75.19%，较 2020 年的 93.17% 下降了约 18 个百分点，从而也导致电池生产成本的大幅增加。公司与各基地所在政府积极沟通协商，在各地政府协调和支持下，限电问题目前已得到有效解决。

### **5、持续加强研发，推动新一代技术路线创新**

报告期内尽管公司承受了较大的经营压力，但依然不断加大研发投入，持续推动量产电池技术的代际创新。2021 年公司研发费用约 6.50 亿元，同比增长 70.93%。截至报告期末，公司共拥有研发人员 1415 人，约占员工总数的 21%，研发团队中博士、硕士超百余人，研发骨干人才来自全球各地。报告期内，公司共申请专利 280 项，获得授权专利 117 项，其中授权发明专利 28 项。截至报告期末，公司累计申请专利 1260 项，获得授权专利 713 项，其中授权发明专利 104 项。针对 N 型技术路线，以电池

技术为核心展开了电池、组件、系统的产业链技术研发，解决了阻碍光伏产业大规模发展的卡脖子问题，为N型技术路线低成本、大规模发展做好了量产技术的准备工作。

### 6、布局新一代N型电池产品，N型电池量产项目有序推进

2021年6月，公司在上海SNEC展会推出了最新研发成功的ABC电池，该新型ABC电池采用了全新的背接触结构，正面无任何栅线遮挡，具有转换效率高、温度系数低、弱光响应高、易于薄片化等优势，预计平均量产转换效率将达到25.5%左右。新技术路线大规模应用后，等面积发电量较目前市场主流的PERC电池可增加10%，有望引领光伏产业链展开新一轮的技术迭代，推动光伏产业的进一步发展。

报告期内公司ABC技术的300MW电池中试线及500MW组件实验线进展正常，珠海6.5GW的ABC电池量产项目已顺利开工，项目建设正有序推进中，预计2022年三季度可建成投产。

### 7、产能持续提升，大尺寸电池产能占比进一步提升

报告期内，公司实现了义乌四、五期高效太阳能PERC电池项目的全面投产，2021年公司高效PERC太阳能电池产能达到36GW，比2020年的22GW增长63%。公司开发出166mm尺寸电池升级为182mm尺寸电池和薄片化的改造技术，义乌、天津基地启动了改造工作，计划2022年6月前完成。改造完成后，公司95%以上的电池产能均可生产182以上尺寸电池，部分产能可以在182mm和210mm尺寸电池之间灵活切换。

## 二、报告期内公司所处行业情况

2021年，建立绿色低碳能源体系、通过“碳达峰、碳中和”实现绿色经济、循环经济的观念日益得到全球各国和民众的广泛认同，纷纷采取行动逐步实现这一“双碳”目标。光伏发电以其低碳、低成本、广泛性等诸多优势，成为替代传统化石能源的主力军。全球对光伏产品的需求不断增长，光伏产业链各环节纷纷扩产以满足日益增长的市场需求，报告期内公司所处光伏行业的发展情况、趋势如下：

### 1、加快发展可再生能源已取得全球广泛认同

随着出现恶劣天气频次的增多和传统化石能源供应的大幅波动，可再生能源替代传统化石能源成为日益明显的发展趋势，构建绿色低碳能源体系成为全球各国政府优先任务，各国已经出台或正在制订更大力度的支持可再生能源发展政策。至2021年11月，177个国家（约占所有国家的90%）正考虑碳排放净零目标，9个国家宣布已经实现净零，16个国家将净零目标写入法律，21个国家声明或承诺达到净零，59个国家提到净零政策，72个国家就净零目标正在进行讨论。2021年，美国重返《巴黎气候协定》，欧盟《2030年气候目标计划》将2030年温室气体减排目标由原来的40%提升至55%，日本国会参议院正式通过《全球变暖政策推进法》，明确到2050年实现碳中和的目标。中国积极实施“双碳战略”，宣布到2030年，单位国内生产总值二氧化碳排放量比2005年下降65%以上，非化石能源消费比重达到25%左右，二氧化碳排放量达到峰值并实现稳中有降的碳达峰目标。控制碳排放、实现碳达峰已经成为各国能源政策的核心。

## 2、全球光伏装机量再创新高

光伏发电作为现阶段最具有广泛、成本、安全可靠三大优势的可再生能源，得到了全球的认可和重视。截至2021年11月15日，194个国家提交了“碳排放”的《国家自主承诺》，其中182个国家将可再生能源纳入《国家自主承诺》中，144个国家制定了可再生能源量化目标，109个国家关注电力的发展。根据中国光伏行业协会统计，2021年全球光伏新增装机量为170GW，同比增长30.77%，预计2022年全球光伏新增装机量为195-240GW。在全球多国“碳中和”目标、清洁能源转型及绿色复苏目标的推动下，2022-2025年全球光伏年均新增装机量将达到232-286GW。

## 3、我国光伏装机量继续保持世界第一

2021年，我国光伏新增装机54.88GW，为历年最高，连续9年保持世界第一。其中，集中式电站25.60GW、分布式电站29.28GW，分布式新增装机比例首次超过50%。至2021年底，我国光伏累计装机量达到306GW，连续7年位居全球首位。据中国光伏协会预测，2022年我国光伏新增装机量将达到75-90GW，持续保持高速增长。预计2022-2025年，我国年均光伏新增装机量将达到83-99GW。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

公司始终专注于高效太阳能电池的研发、生产和销售。报告期内，公司的主营产品和经营模式没有发生改变。公司围绕“以客户为中心”的理念，坚持规模化、精细化生产和量产技术创新双轮驱动，在疫情、限电、硅料供应紧张等多重不利影响下，积极采取有效措施，不断创新，优化了供应链体系，在困境中努力寻求突破，促进公司平稳发展。2021年，公司相关业务扎实推进，营业收入和销售规模继续扩大，全年电池出货量继续保持增长，经营业绩虽然有所下降但公司始终坚持研发创新，N型电池技术研发取得新突破，应用新技术的电池产能项目有序推进，为公司未来发展奠定基础。公司报告期内具体业务发展情况，请详见本节“经营情况讨论与分析”部分。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、拥有全球领先的研发创新能力，以技术变革推动行业进步

公司持续深耕太阳能电池领域12年，积累了雄厚的技术实力，在光伏电池环节处于技术领先地位。2017年推出“管式PERC电池技术”、2018年推出“管式双面PERC电池”、2019年率先量产166mm尺寸电池、2020年全球首发大尺寸电池，近年光伏电池产生的几次重大技术变革，公司都发挥了核心引领作用。2021年，在受疫情、限电、原材料供应紧张等多重不利影响，经营业绩出现大幅下滑的情况下，公司仍持续不懈加强技术研发力度，研发投入较2020年同比增长约70%，有力的保障了新一代N型电池技术的顺利推出。

2021年6月，公司在上海SNEC展会展示了公司最新的电池技术研究成果——ABC电池，该新型电池采用了全新的背接触结构设计，正面无任何栅线遮挡，预计平均量产转换效率将达到25.5%左右，发电量较目前的主流PERC电池可增加10%。拥有自主知识产权的ABC电池、组件技术能大幅提升等



面积发电量，有效降低度电成本，特别适合蓬勃发展的分布式光伏发电市场，预计将给企业带来较大的发展机会。

## 2、拥有国际化的研发人才，开展全球联合研发，助力公司技术领先

公司早在2020年就设立了全球光伏联合创新中心和爱旭欧洲研究院，凝聚了一批全球光伏领域的技术研发优秀人才，既有来自ISE等世界著名光伏技术研究院所的核心研发人员，也有来自日本京瓷、韩国三星、台积电和中芯国际等国际先进半导体企业的技术和管理人才。公司还与澳大利亚、荷兰等海外光伏研究机构展开广泛合作，不断推动光伏行业电池技术迭代升级。公司长期专注于光伏电池领域，具有丰富的光伏研发及量产创新经验，能够把实验室创新快速转化成规模化生产能力。截止报告期末，公司拥有研发人员1415人，其中博、硕士人才过百名，人才的集聚为公司未来持续技术创新和长期发展奠定了坚实基础。

## 3、大尺寸电池产能优势，满足客户更多需求

自从2020年1月率先推出大尺寸电池以来，公司持续引领行业产品和技术变革，推动光伏度电成本下降，2021年四季度公司大尺寸电池出货占比超过70%。据中国光伏行业协会发布的《中国光伏产业发展路线图（2021年版）》统计，2021年大尺寸电池在市场中的占比达到45%，预计2022年的占比将达到75%，并在未来市场份额将进一步扩大。

至2021年底，公司拥有36GW高效PERC太阳能电池的产能，在珠海投资建设的6.5GW新一代N型电池产能正在有序建设中，计划于2022年三季度可建成投产。公司正在将166mm尺寸产能升级为182mm尺寸，预计在2022年6月之前完成升级改造。至2022年底，公司电池总产能将达到45GW，其中95%以上的产能可生产182mm以上尺寸电池。根据市场订单需求，部分产能可以在182mm和210mm尺寸电池之间灵活切换。

## 4、智能化、数字化技术助力运营效率不断提升

公司是国内第一个结合RFID、CPS、神经网络等新一代数字化技术建设高效太阳能电池工厂的企业，现有义乌、天津、佛山三个智能化生产基地，未来几年公司将加大数字化转型的力度，不断提升企业运营效率、降低企业运营成本。公司培养了一大批专业的设备、工艺工程师和生产管理人才，具备先进的精细化、规模化生产管理能力和人才，人均产出不断提升。2021年公司的电池片产线人均产出率（不含管理人员）约为3.5MW/年/人，比行业平均水平3.1MW/年/人高出12.90%，比公司2020年的3.3MW/年/人提高6%，助力公司产品在成本、技术、质量方面处于行业前列。

### （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	15,470,502,691.05	9,663,743,812.91	60.09
营业成本	14,605,537,971.02	8,224,276,819.70	77.59
销售费用	34,368,297.84	32,469,124.35	5.85

管理费用	292,216,027.73	205,872,830.99	41.94
财务费用	260,108,965.68	147,012,144.92	76.93
研发费用	649,362,284.52	379,893,137.02	70.93
经营活动产生的现金流量净额	458,753,757.07	270,906,614.43	69.34
投资活动产生的现金流量净额	-981,811,712.89	-2,595,185,994.80	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	212,185,058.27	3,212,222,326.38	-93.39

营业收入变动原因说明：销售规模扩大，销售收入增加。

营业成本变动原因说明：销售规模扩大，硅片采购价格上涨，营业成本增加。

销售费用变动原因说明：销售量增加，销售费用增加。

管理费用变动原因说明：经营规模扩大，管理费用增加。

财务费用变动原因说明：经营规模扩大，融资规模增加导致财务费用增加。

研发费用变动原因说明：新技术研发，增加研发投入。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：销售回款增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：购建固定资产支出减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：上年定向增发完成资金到账。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 154.71 亿元，同比增长 60.09%；发生营业成本 146.06 亿元，同比增长 77.59%。其中，实现主营业务收入 153.86 亿元，同比增长 59.31%，发生主营业务成本 145.32 亿元，同比增长 76.72%，营业收入增长的原因主要是 2021 年度公司电池片产销量较上年有所增长，但报告期内受上游原材料价格持续上涨影响，公司营业成本的同比增幅大于营业收入的增幅。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
新能源行业	15,386,315,120.23	14,532,374,435.73	5.55	59.31	76.72	减少 9.30 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
单晶 PERC 太阳能电池片	15,317,118,856.72	14,485,342,416.84	5.43	63.90	81.29	减少 9.07 个百分点
受托加工	69,196,263.51	47,032,018.89	32.03	-77.86	-79.84	增加 6.68 个

						百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
内销	13,187,526,547.88	12,550,330,495.13	4.83	55.81	74.86	减少 10.37 个百分点
外销	2,198,788,572.35	1,982,043,940.60	9.86	84.11	89.47	减少 2.54 个百分点

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
单晶 PERC 太阳能电池片	MW	19,472.39	18,846.18	953.51	46.43	43.19	191.33

产销量情况说明：

上述生产量、销售量含公司试生产、技术改造期间的产销量；而产能是指正常生产的产能（不含试生产），故产能利用率=正常生产的产量/正常生产的产能。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

√适用 □不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□适用 √不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明
单晶硅片	弘元新材料（包头）有限公司	50.09	2.19	2.19	47.9	是	长单采购框架合同，2021年11月开始执行
单晶硅片	双良硅材料（包头）有限公司	144.27	0	0	144.27	是	长单采购框架合同，2022年1月开始执行
单晶硅片	江苏美科太阳能科	110	0	0	110	是	长单采购框架合同，2022

	技股份有 限公司					年 1 月开始执 行
--	-------------	--	--	--	--	---------------

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
新能源行业	主营业务成本	14,532,374,435.73	99.50	8,223,591,562.29	99.99	76.72	产销量增加
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 (%)	情况说明
太阳能电池片	直接材料	12,523,135,159.90	86.17	6,868,610,502.93	83.52	82.32	产销量增加
太阳能电池片	直接人工	304,030,077.44	2.09	223,132,377.54	2.71	36.26	产销量增加
太阳能电池片	制造费用	1,705,209,198.39	11.73	1,131,848,681.82	13.76	50.66	产销量增加

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 749,959.86 万元，占年度销售总额 48.48%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

## B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 778,884.09 万元，占年度采购总额 45.21%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

### 3. 费用

适用 不适用

2021 年期间费用合计 123,606 万元，同比增加 61.52%。其中管理费用同比增长 41.94%，研发费用同比增长 70.93%，主要是公司经营规模扩大以及加大了新技术研发投入。财务费用同比增加 76.93%，主要是公司经营规模扩大，投资新建项目，债务规模和利息支出增加。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	649,362,284.52
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	649,362,284.52
研发投入总额占营业收入比例（%）	4.20
研发投入资本化的比重（%）	-

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	1,415
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	20.82%
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	10
硕士研究生	103
本科	869
专科	336
高中及以下	97
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	967
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	425
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	16
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	5
60 岁及以上	2

#### (3). 情况说明

适用 不适用

#### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 5. 现金流

□适用 √不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

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 (%)	情况说明
货币资金	2,706,703,769.63	15.12	1,254,711,684.25	9.88	115.72	销售规模增加
交易性金融资产	10,001,449.34	0.06	5,184,124.05	0.04	92.92	为规避银点上涨风险新增远期锁银合同业务
应收票据	831,148,623.16	4.64	223,130,322.36	1.76	272.49	销售规模增加
应收账款	221,259,461.30	1.24	44,131,084.17	0.35	401.37	销售规模增加
应收款项融资	242,580,509.66	1.36	513,017,696.73	4.04	-52.71	经营规模扩大,付款增加,票据减少
预付款项	985,745,651.59	5.51	462,289,731.48	3.64	113.23	公司整体经营规模扩大,生产材料采购规模增加
其他应收款	41,558,811.58	0.23	13,335,076.89	0.10	211.65	应收的保证金增加,以及应收退税款增加
存货	2,187,576,297.35	12.22	455,279,852.88	3.58	380.49	经营规模扩大,生产采购及销售备货增加
一年内到期的非流动资产	31,990,728.73	0.18	85,953,565.43	0.68	-62.78	一年内到期的长期应收款(融资租赁保证金)减少
长期应收款	95,116,545.92	0.53	68,817,621.20	0.54	38.22	一年以上到期的长期应收款(融资租赁保证金)增加
固定资产	8,808,727,018.99	49.21	6,402,807,091.94	50.41	37.58	义乌三期、四、五期 PERC 高效太阳能电池项目带来的资产增加
在建工程	641,906,797.96	3.59	1,618,342,831.29	12.74	-60.34	义乌三期、四、五期 PERC 高效

						太阳能电池项目转固
无形资产	389,096,699.94	2.17	252,291,326.20	1.99	54.23	珠海、义乌新世代高效太阳能电池项目新增土地使用权
递延所得税资产	439,452,566.85	2.46	151,419,263.83	1.19	190.22	政府补助和可抵扣亏损导致的可抵扣暂时性差异增加
其他非流动资产	35,920,322.01	0.20	950,973,251.45	7.49	-96.22	预付工程设备款减少
交易性金融负债	12,195,891.10	0.07	555,587.94	0.00	2,095.13	为规避银点上涨风险新增锁银合同业务
应付票据	4,730,466,839.92	26.43	872,992,674.93	6.87	441.87	采用票据额度支付的材料款增加
应付账款	1,721,377,269.53	9.62	1,079,628,308.28	8.50	59.44	公司整体经营规模扩大,生产材料采购规模增加
合同负债	328,376,776.78	1.83	619,655,135.77	4.88	-47.01	预收款模式的客户出货比例降低
其他应付款	19,760,968.96	0.11	123,205,673.48	0.97	-83.96	应付的股东利息减少
一年内到期的非流动负债	1,352,794,007.19	7.56	770,389,513.58	6.07	75.60	一年内到期的长期借款增加
其他流动负债	40,369,167.79	0.23	77,407,831.71	0.61	-47.85	合同负债减少,相应的销项税额减少
长期应付款	409,353,854.99	2.29	200,000,000.00	1.57	104.68	控股子公司股权待支付款增加
递延所得税负债	368,590,939.78	2.06	212,047,960.02	1.67	73.82	固定资产加速折旧税收政策产生的应纳税暂时性差异增加

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项 目	2021 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	2,094,995,300.04	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、借款保证金、远期外汇合同保证金、远期锁银合同保证金及利息

项 目	2021 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
应收票据	549,716,777.58	票据池质押
固定资产	3,507,620,910.29	银行借款抵押、融资租入固定资产
在建工程	303,991,506.72	银行借款抵押、融资租入固定资产
无形资产	77,369,799.30	银行借款抵押
合计	6,533,694,293.93	

#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

公司主要从事光伏行业中的高效太阳能电池的研发、生产和销售，相关的行业经营性信息详见以下内容。



## 光伏行业经营性信息分析

## 1. 光伏设备制造业务

□适用 √不适用

## 2. 光伏产品关键技术指标

√适用 □不适用

产品类别	技术指标	
太阳能电池：	量产平均转换效率	研发最高转换效率
单晶硅电池	23.50%	26.10%
<p>指标含义及讨论与分析：</p> <p>(1) 太阳能电池转换效率：是指太阳能电池受到光照时的最大输出功率与照射到电池片上的入射光功率的比值，是衡量电池质量和技术水平的重要参数，转换效率越高，电池片的单片输出功率越高，单片功率越高的电池片可以封装功率越高的光伏组件；</p> <p>(2) 太阳能电池量产平均转换效率，是指量产过程中太阳能电池转换效率的平均数；</p> <p>(3) 太阳能电池研发最高转换效率：是指研发实验中所测试电池的最高平均转换效率；</p> <p>公司在产的单晶 PERC 电池的量产平均转换效率为 23.50%，研发最高转换效率为 24.10%。同时，公司对多种先进电池技术开展了深入研究，HJT 电池的研发最高转换效率为 25.60%，ABC 电池的研发最高转换效率为 26.10%。</p>		

## 3. 推荐使用表格

## (1). 光伏产品生产和在建产能情况

√适用 □不适用

单位：亿元, GW 币种：人民币

产品类别	产量	产能利用率	投产工艺路线	在建生产线总投资额	在建生产线当期投资额	设计产能	(预计) 投产时间	在建工艺路线
太阳能电池:								
单晶硅电池	19.47GW	75.19%	PERC	83.91	7.24	36GW	部分产能将在 2022 年内投产	ABC/PERC
产能利用率发生重大变化原因及影响分析: 2021 年, 受疫情反复、临时限电、原材料供应不足等因素影响, 公司产能存在阶段性的频繁停机, 由此导致公司产能利用率大幅降低。2021 年, 公司平均产能利用率仅实现 75.19%, 较 2020 年的 93.17% 下降了约 17.98 个百分点, 公司优势产能没有得到有效发挥, 综合成本大幅增加。2021 年末, 公司在建的生产线主要包括珠海新世代一期项目、大尺寸及新工艺改造项目等。								

注: 2021 年末, 公司在建的生产线主要包括珠海新世代一期项目、佛山 N 型电池改造项目、义乌六期项目、大尺寸及新工艺改造项目等。

## (2). 光伏产品主要财务指标

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

产品类别	产销率 (%)	销售收入		销售毛利率 (%)	
		境内	境外	境内	境外
太阳能电池:					
单晶硅电池	96.78%	1,327,131.83	219,918.44	4.88	9.87

## 光伏产品实现境外销售的, 应当分国家或地区列示

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

单晶硅电池产品境外销售情况		
国家或地区	销售收入	销售毛利率 (%)
韩国	56,027.86	21.57%
土耳其	34,895.30	3.96%
马来西亚	34,182.22	7.16%

德国	29,731.04	3.94%
印度	27,389.50	7.03%
加拿大	14,728.83	8.13%
越南	6,268.38	7.21%
奥地利	6,145.87	7.94%
巴西	2,073.50	7.47%
法国	1,995.13	2.12%
新加坡	1,406.58	-0.11%
澳大利亚	1,336.23	9.38%
突尼斯	1,325.31	4.60%
中国香港	626.39	6.43%
中国台湾	510.96	-2.50%
泰国	289.53	13.47%
比利时	262.63	9.32%
斯洛文尼亚	240.47	14.32%
立陶宛	199.73	6.47%
亚美尼亚	110.88	-0.01%
沙特阿拉伯	84.31	22.09%
美国	50.89	12.71%
爱沙尼亚	20.61	22.48%
日本	9.10	18.27%
印度尼西亚	3.96	-0.65%
克罗地亚	3.23	2.23%

### (3). 光伏电站工程承包或开发项目信息

适用 不适用

### 4. 其他说明

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

公司为控股型公司，具体业务均由下属子公司运营。截至报告期末，公司直接持有广东爱旭 100%股权、珠海富山爱旭 100%股权、珠海横琴爱旭 100%股权，间接拥有浙江爱旭 100%股权、天津爱旭 100%股权、义乌旭高 51%股权、义乌旭源 100%股权、Solarlab Aiko Europe GmbH 100%股权、天津旭辰 50.62%股权。

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

报告期内，公司积极推进义乌高效太阳能电池项目、珠海新世代高效太阳能电池项目、大尺寸及新工艺改造项目等重点项目的建设，相关项目计划投资总额约 175.08 亿元，目前累计投资额约为 85.90 亿元，其中 2021 年实际投资额约为 24.95 亿元；其中资金来源为募集资金和自筹资金。

截至本报告期末，各期项目进展顺利，并分别根据建设进度和投入使用进度进行分期验收，其中产能建设项目按期推进，将进一步增强公司的产能规模优势和技术领先优势。

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

报告期内，公司进行远期外汇和远期锁银结售汇交易，截至 2021 年 12 月 31 日，远期外汇合同的公允价值金额为 642.39 万元，远期锁银合同的公允价值金额为-861.83 万元，资金来源为自有资金。

**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东爱旭科技有限公司	单晶硅太阳能电池片的研发、生产和销售	252,347.49	479,051.56	362,605.53	155,294.91	-8,710.15	-9,099.73
浙江爱旭太阳能科技有限公司	单晶硅太阳能电池片的研发、生产和销售	327,650.00	1,301,507.54	425,287.69	1,101,962.12	-9,836.48	-3,059.27

天津爱旭太阳能科技有限公司	单晶硅太阳能电池片的研发、生产和销售	130,000.00	559,655.48	144,129.44	564,902.84	-1,347.56	1,669.29
义乌旭高太阳能科技有限公司	单晶硅太阳能电池片的研发、生产和销售	100,000.00	110,229.50	101,886.17	1,956.50	2,361.97	1,771.48
Solarlab Aiko Europe GmbH	研发	100,000 欧元	331.50	167.51	975.78	173.87	144.85
义乌旭源太阳能科技有限公司	单晶硅太阳能电池片的研发、生产和销售	100	尚未实际开展经营活动				

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 五、公司关于公司未来发展的讨论与分析

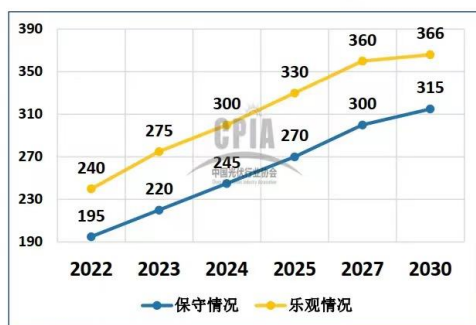
### (一) 行业格局和趋势

适用  不适用

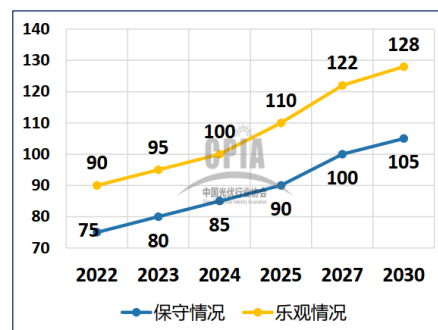
#### 1、光伏行业未来需求巨大，发展前景乐观。

绿色低碳成为能源发展的主旋律，是缘于高昂的化石燃料价格、能源安全和气候变化带来的紧迫问题强调了加快发展清洁能源系统的迫切需要。依靠技术进步推动新能源跃升发展，近5年可再生能源提供了全球新增发电量的60%左右。全球应对气候变化开启了新征程，超过130个国家和地区提出了碳中和目标，加快能源低碳转型已成为世界各国的共识。2021年10月我国发布的《关于印发2030年前碳达峰行动方案的通知》，明确提出“到2030年，风电、太阳能发电总装机容量达到12亿千瓦以上”，而截至2021年底我国风电、太阳能发电总装机容量才实现6.34亿千瓦（数据来源：国家能源局），新能源发展还有很大空间。据中国光伏行业协会预计，2022-2025年我国年均新增光伏装机将达到83-99GW，全球光伏年均新增装机将达到232-286GW，光伏行业发展前景乐观，市场空间十分巨大。

2022-2030年全球光伏新增装机预测 (GW)



2022-2030年我国光伏新增装机预测 (GW)



(来源: CPIA)

#### 2、光伏行业将围绕N型电池技术形成新的竞争格局。

光伏行业的主要发展空间在于光伏电池的技术创新，只有不断提升光电转换效率，才能持续降低光伏发电的度电成本。2022年，电池技术向N型方向大规模发展已经是行业共识。据《中国光伏产业发展路线图(2021版)》预测，N型单晶硅片的市场占比将从2021年的4.1%迅速增长到2025年的25%，到2030年N型单晶硅片的市场占比将接近50%。行业内各环节企业围绕N型产品积极布局资金、人才、技术等资源开始扩产，行业外有实力的企业看到了光伏行业的巨大发展前景，纷纷跨界进入光伏行业。据北极星太阳能光伏不完全统计，2020年以来共有87家企业跨行业进入光伏领域，其中，65家企业进入光伏下游发电领域，22家企业进入光伏制造端。从投资布局来看，企业多以大尺寸、N型技术为主，希望以新技术为支点，抢占市场先机。未来几年，光伏行业将围绕N型技术形成新的竞争格局。

### 3、多种N型技术路线的产品将百花齐放，行业竞争将更加激烈。

N型技术包括HJT、TOPCon、背接触等多种技术路线，围绕不同技术路线，包括硅料、硅片、电池、组件、光伏设备、光伏辅料等在内的各家企业纷纷推出新的技术和产品，尤其是电池环节，围绕HJT、TOPCon、背接触电池等技术路线有多家企业宣布开始投资布局。预计未来2-3年内，多种N型技术路线的产品将百花齐放，行业竞争更加激烈。

## (二)公司发展战略

√适用 □不适用

公司持续聚焦在光伏电池环节量产技术的研究与创新上，不断推动电池技术的升级，推出转换效率更高、量产成本更低新型电池产品，围绕新型电池构建成熟产业链，提供安全、智慧、低碳的能源解决方案，力争在2030年之前通过两到三次技术迭代，将中国东部发达地区光伏发电成本降低到0.1元/度，让太阳能成为最广泛使用的清洁能源，以技术变革推动光伏行业的进步。

### 1、加快新型电池量产项目建设，实现规划目标

2022年，公司将加快推进珠海6.5GW的ABC电池量产项目建设，推出转换效率更高、量产成本更低新型电池产品，满足客户对于高效率、低成本的电池产品的需求。2022年底，公司电池产能将达到45GW，实现2020年初提出的三年产能规划目标。

### 2、完备从电池研发到电池、组件、系统的全产业链研发体系

公司一直以来致力于电池产品研发，引领行业的产品技术创新，公司将继续完备产业链研发体系，实现从电池研发到硅片、电池、组件、系统的全产业链研发体系的转型。通过为客户提供光伏能源整体解决方案，持续推动光伏行业的技术进步和光伏度电成本的下降。

### 3、打造全球领先的以光伏为核心的安全、智慧、低碳能源解决方案业务

2022年4月，公司成立了全资子公司深圳赛能数字能源技术有限公司，致力于成为全球领先的以光伏为核心的能源解决方案公司，围绕下一代ABC电池，为客户提供安全、智慧、低碳的能源解决方案。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

#### 1、加快推进珠海ABC电池项目的建设，提升企业的市场竞争力。

2022年，公司将加快珠海6.5GW新型电池量产线的建设，推动珠海量产线投产后产能的快速爬坡。将500MW的ABC组件实验线的技术和专利成果分享给合作伙伴，为客户提供一揽子解决方案，提升新技术对现有技术的替代速度。

#### 2、建设基于ABC产品的新能源解决方案公司，分享新技术革命带来的红利。

2022年，公司新设的深圳赛能数字能源技术有限公司将通过ABC产品解决方案的创新、流程体系建设、数字化平台运营、商业模式创新、产业生态链整合等方面的能力建设，围绕新一代技术路线构建成熟产业生态圈。深圳赛能数字能源技术有限公司将借助ABC电池在光电效率方面的优势，聚焦高溢价的分布式光伏市场，在为客户提供安全、智慧、低碳的能源解决方案的同时分享部分新技术革命带来的红利。

#### 3、持续加强研发投入，构建ABC技术路线专利壁垒。

公司将继续加大ABC硅片、电池的量产研发投入，加强ABC组件、系统的量产技术开发，广泛拓展应用场景。公司将加强ABC技术路线的专利布局，保护公司技术研发成果，提升ABC技术路线专利壁垒，增强公司在技术方面的软实力，为公司的持续发展壮大保驾护航。

#### 4、通过大尺寸电池优势产能，不断降低生产成本，提高产品竞争力。

据中国光伏行业协会发布的《中国光伏产业发展路线图（2021年版）》预测，2022年大尺寸产品在市场中的占比将达到75%，但实际市场份额可能会超过85%。公司正在开展166mm尺寸升级为182mm尺寸改造，随着珠海项目投产和现有PERC产能技改完成，公司大尺寸电池产能占比将进一步提升。预计到2022年6月底，公司大尺寸产能占比将达到95%以上，在更好地满足市场对高效大尺寸电池的需求的同时，也为公司经营效率的提升带来更大的贡献。

#### 5、持续优化供应链体系，保证生产经营的长期稳定。

持续优化供应链体系，与硅料/片供应商保持长期、稳定的紧密合作关系。将战略投资、硅料代工、硅料/片直采等多种业务模式互相融合，确保硅片供应的连续性和硅片采购价格的竞争力，减少上游硅料/片供应及价格的剧烈波动对公司正常生产经营活动产生重大冲击。公司还将与硅片供应商展开联合技术研发，不断降低硅片的用硅量，尤其在降低N型电池的用硅量要取得突破性进展，以保证ABC产品较好的盈利能力。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、疫情波动对正常生产造成的不利影响

疫情的持续对光伏产业链的生产、物流运输、供应链管理等造成的不确定性影响，有可能导致产业链各环节产品供应和价格发生剧烈波动，影响到光伏终端市场的装机需求，给公司以及整个光伏产业的正常运营造成不可预期的影响。公司在严格执行国家的防疫防控政策和相关措施的前提下，将努力发挥主观能动性，巩固上游供应链体系，加深与下游客户的联动，确保公司各项经营工作正常进行。

## 2、原材料价格大幅波动对公司业绩造成不利影响

报告期内，上游硅料价格的大幅度波动给公司运营造成较大的成本压力。多种因素叠加，光伏全产业链产品价格持续处于高位运行，如果未来原材料价格出现大幅波动，将对公司经营业绩带来不利影响。公司将采用各种措施努力让企业维持良好的生产经营状况，通过推出新的更优质的产品和服务，减少业内同质化产品价格波动带来的不利影响，不断提升公司的经营业绩。

## 3、全球经济和贸易形势变化，可能带来不利影响

尽管全球经济低碳化趋势已经明确、光伏行业发展前景一片光明，但全球经济、贸易形势却危机四伏。欧美各国，特别是美国的贸易保护主义，不断出台针对中国光伏产品的关税和非关税政策。根据中国光伏行业协会统计，我国2021年光伏组件产量182GW，出口约98.5GW，出口占比约54%。如果各国政府不断出台针对中国光伏产品的贸易政策，将提高我国光伏产品的出口成本、减少光伏组件企业的海外订单，有可能减少对公司电池产品的采购行为。公司将密切关注国际贸易形势变化，及时有效的采取应对措施、化解或减弱不利影响，同时公司将不断研发适销对路产品，加大赛能公司解决方案的市场销售力度，保持并提升公司产品在全球市场的占有率。

## (五)其他

适用 不适用

## 六、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及证监会、上交所关于公司治理的有关要求，不断完善公司法人治理结构，通过建立、健全内控制度，持续推进公司规范化、程序化管理，提升公司治理水平。目前，公司已按照上市公司规范要求建立了权责明确、相互制衡的公司治理结构，并严格依法规范运作。法人治理的实际状况符合《公司法》、中国证监会以及上市公司治理规范性文件的要求。

报告期内公司治理具体情况如下：

#### 1、“三会”运作情况

报告期内，公司共召开 6 次股东大会会议、11 次董事会会议、11 次监事会会议，审议通过了包括《2020 年年度报告》、《2020 年度董事会工作报告》、《关于制定 2021 年度投资计划的议案》、《关于 2020 年度业绩承诺实现情况暨业绩承诺部分延期履行的议案》《关于 2021 年度为子公司融资提供担保的议案》《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》《关于前次募集资金使用情况专项报告的议案》《关于签订〈重大资产置换及非公开发行股份购买资产协议之补充协议（二）〉的议案》等 60 项议案。公司“三会”的召开及表决程序合法、规范，会议资料完整齐备，议案所涉及定期报告披露、非公开发行 A 股股票、募集资金存放与使用、重大关联交易、业绩承诺延期履行等事项的决策均做到程序严谨、审慎客观，交易明确，定价公允，并能按要求及时履行信息披露义务。独立董事和董事会各专门委员会能够认真履行职责并发挥应有的监督指导作用，所有对外披露的信息能够做到及时、准确、完整，不存在损害上市公司股东利益的情形。

#### 2、内部控制执行情况

公司在日常工作中能够主动加强对管理薄弱环节、高风险领域的内部控制实施效果的检查，排查内部控制体系中存在的问题并加以改进，积极推进内部控制评价长效机制的形成。2021 年度，公司根据最新法律、法规要求，结合自身发展实际，对原有内部控制制度进行了全面梳理，重新修订了《信息披露事务管理制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》，进一步规范业务控管流程，使内控制度体系能够更好的满足公司可持续发展需要。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了全面审计，并出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》（容诚审字[2022]518Z0290），认为：公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

#### 3、内幕信息知情人登记执行情况

公司能够根据监管要求认真落实《内幕信息知情人管理制度》和《外部信息使用人管理制度》，对报告期内定期报告、非公开发行、业绩预告等重大事项进行了内幕信息知情人登记，全

年备案登记内幕信息知情人共 8 批次。公司内幕信息知情人管理制度执行情况良好，内幕信息知情人档案管理健全，内幕信息在讨论、传递、审核、披露等环节规范、合法，保密工作严谨、得当，未发现存在损害公司及全体股东利益的情况。

公司治理结构完整，内控体系较为健全，经营情况稳定。今后，公司将按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律、法规的要求，努力提高治理水平，完善内部监督机制，加强风险控制，促进公司规范运作。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

**二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划**

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021-01-19	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2021-01-20	审议并通过了《关于调整 2020 年股票期权激励计划的议案》等 2 项议案，具体内容详见公司于 2021 年 1 月 20 日披露的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2021-002 号）。
2020 年年度股东大会	2021-04-06	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2021-04-07	审议并通过了《2020 年年度报告》等 15 项议案，具体内容详见公司于 2021 年 4 月 7 日披露的《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2021-018 号）。
2021 年第二次临时股东大会	2021-05-10	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2021-05-11	审议并通过了《关于与珠海市人民政府签署投资框架协议的议案》等 22 项议案（含子议案），具体内容详见公司于 2021 年 5 月 11 日披露的《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2021-029 号）。
2021 年第三次临时股东大会	2021-08-09	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2021-08-10	审议并通过了《关于与关联方新增日常关联交易预计的议案》具体内容详见公司于 2021 年 8 月

		e. com. cn		10 日披露的《2021 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2021-054 号）。
2021 年第四次临时股东大会	2021-10-11	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2021-10-12	审议并通过了《关于与关联方新增日常关联交易预计的议案》具体内容详见公司于 2021 年 10 月 12 日披露的《2021 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2021-068 号）
2021 年第五次临时股东大会	2021-11-29	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2021-11-30	审议并通过了关于签订《重大资产置换及非公开发行股份购买资产协议之补充协议（二）》的议案，具体内容详见公司于 2021 年 11 月 30 日披露的《2021 年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2021-083 号）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

(1) 2021 年第一次临时股东大会于 2021 年 1 月 19 日在浙江省义乌市幸福湖酒店采取现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由董事长陈刚先生主持，公司在任董事 7 人，出席 7 人，在任监事 3 人，出席 2 人，监事陈孟钊因公请假未能出席，董事会秘书出席会议，其他非董事高级管理人员列席会议。本次会议共审议 2 项非累积投票议案，均获通过。北京市中伦（深圳）律师事务所律师张潇扬、苏佳玮对会议进行见证并出具《法律意见书》。

(2) 2020 年年度股东大会于 2021 年 4 月 6 日在浙江省义乌市幸福湖酒店采取现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由董事长陈刚先生主持，公司在任董事 7 人，出席 5 人，董事徐莉萍、钟瑞庆因公请假未能出席，在任监事 3 人，出席 3 人，董事会秘书出席会议，其他非董事高级管理人员列席会议。本次会议共审议 15 项非累积投票议案，均获通过。北京市中伦（深圳）律师事务所律师张潇扬、苏佳玮对会议进行见证并出具《法律意见书》。

(3) 2021 年第二次临时股东大会于 2021 年 5 月 10 日在浙江省义乌市幸福湖酒店采取现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由董事长陈刚先生主持，公司在任董事 7 人，出席 7 人，在任监事 3 人，出席 3 人，董事会秘书出席会议，其他非董事高级管理人员列席会议。本次会议共审议 23 项（含子议案）非累积投票议案，均获通过。北京市中伦（深圳）律师事务所律师张潇扬、苏佳玮对会议进行见证并出具《法律意见书》。

(4) 2021 年第三次临时股东大会于 2021 年 8 月 9 日在浙江省义乌市幸福湖酒店采取现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由董事长陈刚先生主持，公司在任董事 7 人，出席 7 人，在任监事 3 人，出席 3 人，董事会秘书出席会议，其他非董事高级管理人员列席会议。本次会议共审议 1 项非累积投票议案，获通过。北京市中伦（深圳）律师事务所律师张潇扬、黄茜对会议进行见证并出具《法律意见书》。

(5) 2021 年第四次临时股东大会于 2021 年 10 月 11 日在浙江省义乌市幸福湖酒店采取现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由董事长陈刚先生主持，公司在任董事 7 人，出席 7 人，在任监事 3 人，出席 3 人，董事会秘书出席会议，其他非董事高级管理人员列席会议。本次会议共审议 1 项非累积投票议案，获通过。北京市中伦（深圳）律师事务所律师张潇扬、黄茜对会议进行见证并出具《法律意见书》。

(6) 2021 年第五次临时股东大会于 2021 年 11 月 29 日在浙江省义乌市幸福湖酒店采取现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由董事长陈刚先生主持，公司在任董事 7 人，出席 7 人，在任监事 3 人，出席 3 人，董事会秘书出席会议，其他非董事高级管理人员列席会议。本次会议共审议 1 项非累积投票议案，获通过。北京市中伦（深圳）律师事务所律师张潇扬、黄茜对会议进行见证并出具《法律意见书》。

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	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	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
陈刚	董事长	男	54	2019年12月11日		649,690,989	655,755,511	6,064,522	增持公司股份	196.00	否
俞信华	董事	男	48	2019年12月11日							否
梁启杰	董事、副总经理	男	49	2019年12月11日						137.97	否
沈昱	董事、董事会秘书、副总经理	男	43	2019年12月11日						125.14	否
徐莉萍	独立董事	女	48	2019年12月11日						12.00	否
沈鸿烈	独立董事	男	64	2019年12月11日						12.00	否
钟瑞庆	独立董事	男	51	2019年12月11日						12.00	否
黄进广	监事会主席	男	68	2019年12月11日						6.00	否
陈孟钊	监事	男	45	2019年12月11日							否
何晓珊	职工监事	女	33	2019年12月11日						35.48	否

何达能	副总经理	男	59	2019年12月11日						217.41	否
林纲正	副总经理	男	56	2019年12月11日	2022年3月4日					137.29	否
熊国辉	财务负责人	男	49	2019年12月11日						48.49	否
合计	/	/	/	/	/	649,690,989	655,755,511	6,064,522	/	939.78	/

姓名	主要工作经历
陈刚	曾任佛山市瞬达铜铝型材厂车间主任、广东省南海市百昌精工模具厂总经理、南海市大沥镇永信精工模具厂总经理、佛山市南海永信精工模具厂总经理、广东澳美铝业有限公司总经理、广东爱旭科技有限公司董事长兼总经理。现任本公司董事长兼总经理、佛山市永信模具有限公司执行董事、广东普拉迪科技股份有限公司董事长。
俞信华	曾任国际数据（中国）投资有限公司项目经理、IDG 资本投资顾问（北京）有限公司副总裁、广东爱旭科技有限公司董事。现任爱奇艺投资顾问（上海）有限公司合伙人、华灿光电股份有限公司（300323.SZ）副董事长和本公司董事。
梁启杰	曾任中国银行股份有限公司佛山分行部门副总、支行副行长、平安银行股份有限公司物流事业部部门副总、广东保威新能源有限公司副总经理、广东爱旭科技有限公司副总经理。现任本公司董事、副总经理。
沈昱	曾任厦门天健华天会计师事务所高级审计师、德勤华永会计师事务所审计经理、深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司审计经理、广东爱旭科技有限公司审计经理、董事会秘书、广东保威新能源有限公司副总经理。现任本公司董事、董事会秘书、副总经理。
徐莉萍	曾任中山大学管理学院讲师、副教授、教授。现任中山大学管理学院会计系教授、博士生导师和本公司独立董事。
沈鸿烈	曾在日本通商产业省工业技术院电子技术综合研究所从事博士后研究，曾任中国科学院上海冶金研究所信息功能材料国家重点实验室副研究员、研究员、国家重点实验室副主任和博士生导师。现任南京航空航天大学材料科学与技术学院教授和公司独立董事。
钟瑞庆	曾任汕头大学商学院特聘助理教授、曾在浙江大学做博士后研究、曾任浙江大学光华法学院先讲师、副教授、浙江大学经济法研究所执行所长、思美传媒股份有限公司（002712.SZ）独立董事。现任浙江大学光华法学院国际融资与并购研究中心执行主任、杭州美泉教育科技有限公司董事长、浙江健盛集团股份有限公司（603558.SH）、华灿光电股份有限公司（300323.SZ）和本公司独立董事。
黄进广	曾任佛山市法律顾问处（更名为佛山市第一律师事务所）律师，佛山市对外经济律师事务所副主任、律师，广东爱旭科技有限公司监事会主席。现任广东金信方正律师事务所主任、律师和本公司监事会主席。
陈孟钊	曾任上海锦天城律师事务所和上海海华永泰律师事务所律师、上海浦东科技投资有限公司法务总监、合伙人、上海新梅置业股份有限公司总经理。现任本公司监事。
何晓珊	曾任普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所审计专员、广东保威新能源有限公司风控主管、广东爱旭科技有限公司高级风控主管和职工监事。现任本公司职工监事。
何达能	曾任中芯国际集成电路制造（上海）有限公司处长职务、天合光能股份有限公司外协部总监、广东爱旭科技有限公司副总经理。现任本

	公司副总经理。
林纲正	曾任台湾工业技术研究院电子研究服务所工程师、台湾积体电路股份有限公司经理、台湾茂迪科技股份有限公司研发部经理、台湾昱晶科技股份有限公司处长、广东爱旭科技有限公司副总经理。报告期内任本公司副总经理，已于 2022 年 3 月 4 日离职。
熊国辉	曾任深圳市华为电气股份有限公司会计部科长、记忆科技（深圳）有限公司财务总监、WHG（中国）杭州格澜投资管理有限公司财务总监、深圳市拓日新能源科技股份有限公司财务总监、深圳市亿道控股有限公司集团财务总监、广东爱旭科技有限公司副总经理。现任本公司财务负责人。

其它情况说明

适用 不适用

## (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

## 1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

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
陈刚	佛山市嘉时企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017年12月	至今
俞信华	义乌奇光股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2016年12月	至今
陈孟钊	上海浦东科技投资有限公司	监事	2015年6月	至今
在股东单位任职情况的说明	无			

## 2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈刚	广东爱旭科技有限公司	执行董事、总经理	2019年12月	至今
陈刚	浙江爱旭太阳能科技有限公司	执行董事、经理	2016年12月	至今
陈刚	天津爱旭太阳能科技有限公司	执行董事、经理	2018年7月	至今
陈刚	义乌旭高太阳能科技有限公司	董事长、总经理	2019年9月	至今
陈刚	义乌市旭源太阳能科技有限公司	执行董事、总经理	2019年12月	至今
陈刚	常州创科实业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2019年3月	至今
陈刚	广东普拉迪科技股份有限公司	董事长	2008年1月	至今
陈刚	佛山市永信模具有限公司	执行董事	2005年2月	至今
陈刚	广东中光能投资有限公司	董事长	2014年4月	至今
陈刚	佛山市南新太阳能投资有限公司	董事	2013年4月	至今
陈刚	广东润阳新能源科技有限公司	董事长	2015年3月	至今
陈刚	中山市中光能投资有限公司	董事	2014年12月	至今
陈刚	Sinotech Power International Limited (Cayman Island)	董事	2014年2月	至今
陈刚	Sinotech Power Investment Limited (BVI)	董事	2014年9月	至今
陈刚	Sinotech Power Group Holding Limited (HK)	董事	2009年9月	至今
陈刚	Absolute Braveheart Limited	董事	2013年12月	至今
陈刚	珠海横琴明皓管理咨询有限公司	执行董事	2021年8月	至今
陈刚	佛山市卓信达股权投资有限公司	执行董事、经理	2020年4月	至今
陈刚	佛山市君懋投资咨询有限公司	执行董事、经理	2020年4月	至今
陈刚	珠海润科企业管理有限公司	执行董事、经理	2021年1月	至今
陈刚	珠海横琴旭宸投资咨询有限公司	执行董事、经理	2021年6月	至今
陈刚	珠海横琴宸皓管理咨询有限公司	执行董事、经理	2021年6月	至今
陈刚	珠海润璟企业管理合伙企业（有限合伙）	企业合伙人	2021年12月	至今



陈刚	珠海横琴爱旭太阳能科技有限公司	执行董事、经理	2021年6月	至今
陈刚	珠海富山爱旭太阳能科技有限公司	执行董事、经理	2021年4月	至今
陈刚	天津旭辰新能源科技有限公司	执行董事,经理	2021年7月	至今
俞信华	爱奇艺投资顾问(上海)有限公司	合伙人,董事兼总经理	2019年8月	至今
俞信华	华灿光电股份有限公司(300323.SZ)	副董事长、董事	2021年5月	至今
俞信华	云南蓝晶科技有限公司	董事	2016年4月	至今
俞信华	浙江朗诗德健康饮水设备股份有限公司	董事	2017年1月	至今
俞信华	广州市远能物流自动化设备科技有限公司	董事	2015年8月	至今
俞信华	北京昆兰新能源技术有限公司	副董事长	2011年3月	至今
俞信华	Square Limited	董事	2020年10月	至今
俞信华	Newnag Holdings, Inc	董事	2015年6月	至今
俞信华	天津环汇精创管理咨询有限公司	执行董事、经理	2020年3月	至今
俞信华	海南汉草生物科技有限公司	监事	2008年1月	至今
俞信华	华灿光电(苏州)有限公司	执行董事	2017年8月	2021年6月
俞信华	西藏祺达创业投资管理有限公司	执行董事、经理	2018年9月	2021年3月
俞信华	光华(天津)投资管理有限公司	执行董事、经理	2018年9月	至今
俞信华	时空电动汽车股份有限公司	董事	2018年9月	2021年3月
俞信华	西安奕斯伟材料科技有限公司	董事	2019年3月	至今
俞信华	北京奕斯伟计算技术有限公司	董事	2019年9月	至今
俞信华	北京奕斯伟封测技术有限公司	董事	2019年11月	2021年1月
俞信华	北京奕斯伟系统技术有限公司	董事	2019年11月	2021年4月
俞信华	中微半导体设备(上海)股份有限公司(688012.SH)	监事	2018年12月	2021年7月
俞信华	天津格盛科技有限公司	经理、执行董事	2021年2月	至今
俞信华	广东高景太阳能科技有限公司	董事	2021年3月	至今
俞信华	欣旺达电动汽车电池有限公司	董事	2021年9月	至今
俞信华	珠海博芯管理咨询有限公司	总经理,执行董事,法定代表人	2021年11月	至今
俞信华	珠海畅新游创投资有限公司	总经理,执行董事,法定代表人	2021年9月	至今
俞信华	珠海迪安娜投资有限公司	总经理,执行董事,法定代表人	2021年9月	至今
沈昱	广东保威新能源有限公司	董事	2015年11月	至今
沈昱	广东中光能投资有限公司	董事	2014年4月	至今
沈昱	广东弘建新能源有限公司	董事长	2015年11月	至今
沈昱	广东润阳新能源科技有限公司	董事	2015年3月	至今
沈昱	中山市中光能投资有限公司	董事长	2014年12月	至今
沈昱	广州市兆嘉新能源投资有限公司	董事	2016年10月	至今
沈昱	Sinotech Power International Limited (Cayman)	董事	2014年2月	至今
沈昱	Sinotech Power Group Holding Limited (HK)	董事	2014年4月	2021年1月
沈昱	Sinotech Power Investment	董事	2014年9月	2021年3月

	Limited (BVI)			
梁启杰	广东中光能投资有限公司	董事	2014年4月	至今
梁启杰	广东保威新能源有限公司	董事	2017年4月	至今
梁启杰	中山市中光能投资有限公司	董事	2014年12月	至今
梁启杰	Sinotech Power Investment Limited (BVI)	董事	2019年7月	至今
梁启杰	Sinotech Power Group Holding Limited (HK)	董事	2019年8月	至今
梁启杰	义乌旭高太阳能科技有限公司	董事	2019年9月	至今
徐莉萍	开普云信息科技股份有限公司	独立董事	2018年1月	至今
徐莉萍	深圳市精研科洁科技股份有限公司	独立董事	2021年3月	至今
沈鸿烈	南京尚珀尔能源科技有限公司	执行董事、总经理	2012年9月	至今
沈鸿烈	无锡惠鸿新能源材料技术有限公司	监事	2008年11月	至今
钟瑞庆	杭州美泉教育科技有限公司	董事长	2016年12月	至今
钟瑞庆	浙江恒强科技股份有限公司	董事	2017年6月	至今
钟瑞庆	浙江健盛集团股份有限公司	独立董事	2019年12月	至今
钟瑞庆	华灿光电股份有限公司	独立董事	2020年4月	至今
黄进广	广东金信方正律师事务所	主任、律师	1994年5月	至今
陈孟钊	上海宏天元投资有限公司	监事	2015年6月	至今
陈孟钊	上海浦科飞人投资有限公司	监事	2016年6月	至今
陈孟钊	上工申贝(集团)股份有限公司	监事	2017年4月	至今
陈孟钊	上海半导体装备材料产业投资管理有限公司	董事	2018年1月	至今
陈孟钊	喀什中盛创投资有限公司	执行董事兼经理	2019年8月	至今
陈孟钊	新疆浦达股权投资有限公司	监事	2015年8月	至今
陈孟钊	新疆浦宏股权投资有限公司	监事	2016年3月	至今
陈孟钊	新疆浦资股权投资有限公司	监事	2016年3月	至今
陈孟钊	嘉善芯大陆私募基金管理有限公司	监事	2020年11月	至今
陈孟钊	上海浦科宏天投资有限公司	监事	2016年4月	至今
陈孟钊	上海浦信投资管理有限公司	监事	2016年11月	至今
陈孟钊	新疆浦佑股权投资有限公司	监事	2016年3月	至今
陈孟钊	新疆浦科源富达股权投资有限公司	监事	2015年7月	至今
陈孟钊	上海临矽投资管理有限公司	监事	2017年10月	至今
陈孟钊	上海浦科灏翔投资管理有限公司	监事	2017年10月	至今
陈孟钊	上海浦科宏元股权投资有限公司	监事	2019年11月	至今
何晓珊	广东爱旭科技有限公司	监事	2019年12月	至今
何晓珊	义乌市旭源太阳能科技有限公司	监事	2019年12月	至今
何晓珊	珠海富山爱旭太阳能科技有限公司	监事	2021年4月	至今
何晓珊	珠海横琴爱旭太阳能科技有限公司	监事	2021年6月	至今
何晓珊	天津旭辰新能源科技有限公司	监事	2021年7月	至今
在其他单位任职情况的说明	无			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由董事会薪酬与考核委员会提出董事、高管薪酬方案报请公司董事会审议，由监事会办公室提出监事薪酬方案报请公司监事会审议。董事、监事薪酬方案由公司股东大会审议批准执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	①独立董事发放年度津贴。②公司外部董事（非独立董事）、外部监事（非监事会主席）不在公司领取薪酬。③监事会主席黄进广领取津贴6万元/年④公司职工监事按所在岗位由其所在单位确定薪酬。⑤内部董事及高管人员的薪酬是结合公司的经营情况、相关薪酬制度以及董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的绩效考核结果确定薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事的津贴按季度支付；职工监事的薪酬根据所在岗位情况按月支付；内部董事及高级管理人员的薪酬按月支付。公司不存在拖欠董事、监事及高级管理人员报酬的情况。
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	报告期，公司全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计金额为939.78万元（税前），具体金额详见本节“四、（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”。

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

□适用 √不适用

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第八届董事会第十六次会议	2021年3月14日	审议并通过了《2020年年度报告》等21项议案，具体内容详见公司于2021年3月16日披露的《爱旭股份第八届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：临2021-006号）。
第八届董事会第十七次会议	2021年4月22日	审议并通过了《关于与珠海市人民政府签署投资框架协议的议案》等13项议案，具体内容详见公司于2021年4月24日披露的《爱旭股份第八届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：临2021-020号）。
第八届董事会第十八次会议	2021年6月21日	审议并通过了《关于调整2021年度非公开发行A股股票预案的议案》等2项议案，具体内容详见公司于2021年6月22日披露的《爱旭股份第八届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：临2021-037号）。
第八届董事会第十九次会议	2021年6月28日	审议并通过了《关于向广东金湾高景太阳能科技有限公司采购硅片暨关联交易的议案》，具体内容详见公司于2021年6月29日披露的《爱旭股份第八届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：临2021-040号）。
第八届董事会第二十次会议	2021年7月23日	审议并通过了《关于非公开发行A股股票预案（第二次修订稿）的议案》等4项议案，具体内容详见公司于

		2021年7月24日披露的《爱旭股份第八届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：临2021-046号）。
第八届董事会第二十一次会议	2021年8月27日	审议并通过了《2021年半年度报告》等2项议案，具体内容详见公司于2021年8月28日披露的《爱旭股份第八届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：临2021-056号）。
第八届董事会第二十二次会议	2021年9月24日	审议并通过了《关于非公开发行A股股票预案（三次修订稿）的议案》等3项议案，具体内容详见公司于2021年9月25日披露的《爱旭股份第八届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：临2021-061号）。
第八届董事会第二十三次会议	2021年10月25日	审议并通过了《2021年第三季度报告》等3项议案，具体内容详见公司于2021年10月26日披露的《爱旭股份第八届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：临2021-069号）。
第八届董事会第二十四次会议	2021年11月8日	审议并通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，具体内容详见公司于2021年11月9日披露的《爱旭股份第八届董事会第二十四次会议决议公告》（公告编号：临2021-075号）。
第八届董事会第二十五次会议	2021年11月12日	审议并通过了《关于签订〈重大资产置换及非公开发行股份购买资产协议之补充协议（二）〉的议案》等3项议案，具体内容详见公司于2021年11月13日披露的《爱旭股份第八届董事会第二十五次会议决议公告》（公告编号：临2021-078号）。
第八届董事会第二十六次会议	2021年12月30日	审议并通过了《关于预计日常关联交易的议案》等3项议案，具体内容详见公司于2021年12月31日披露的《爱旭股份第八届董事会第二十六次会议决议公告》（公告编号：临2021-086号）。

## 六、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	
陈刚	否	11	1	10	0	0	否	6
俞信华	否	11	0	11	0	0	否	6
梁启杰	否	11	1	10	0	0	否	6
沈昱	否	11	1	10	0	0	否	6
沈鸿烈	是	11	0	11	0	0	否	6
徐莉萍	是	11	1	10	0	0	否	5
钟瑞庆	是	11	1	10	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	0

通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	1

**(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**七、董事会下设专门委员会情况**

√适用 □不适用

**(1). 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	徐莉萍、沈鸿烈、沈昱
提名委员会	沈鸿烈、陈刚、徐莉萍
薪酬与考核委员会	钟瑞庆、陈刚、徐莉萍
战略委员会	陈刚、俞信华、沈鸿烈、梁启杰、沈昱

**(2). 报告期内审计委员会召开八次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2021年3月3日	审议并通过了《2020年年度报告》《2020年度财务决算报告》《关于2020年度业绩承诺实现情况暨业绩承诺部分延期履行的议案》《2020年度董事会审计委员会履职报告》《2020年度内部审计工作总结》《2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告》《2020年度内部控制自我评价报告》《关于聘任2021年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》	审议通过所有会议事项，并同意将上述除《2020年度内部审计工作总结》外的其他议案提交公司董事会审议。	
2021年4月20日	审议并通过了《2021年第一季度报告》	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议	
2021年6月25日	审议并通过了《关于向广东金湾高景太阳能科技有限公司采购硅片暨关联交易的议案》	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议	
2021年7月20日	审议并通过了《关于与关联方新增日常关联交易预计的议案》《关于与关联方签订合同能源管理节能服务协议的议案》	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议	
2021年8月17日	审议并通过了《2021年上半年财务决算报告》《2021年半年度报告》《2021年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》、听取了公司审计部关于2021年上半年工作情况的汇报	审议通过所有会议事项，并同意将《2021年半年度报告》《2021年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》提交公司董事会审议。	
2021年9月21日	审议并通过了《关于与关联方新增日常关联交易预计的议案》	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议	

2021 年 10 月 21 日	审议并通过了《2021 年第三季度报告》	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议	
2021 年 12 月 27 日	审议并通过了《关于预计日常关联交易的议案》	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议	

**(3). 报告期内战略委员会召开两次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2021 年 3 月 3 日	审议并通过了《关于制定 2021 年度投资计划的议案》《关于 2021 年度申请综合授信额度的议案》	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	
2021 年 4 月 20 日	审议并通过了《关于与珠海市人民政府签署投资框架协议的议案》《关于投资建设珠海年产 6.5GW 新世代高效晶硅太阳能电池建设项目的议案》《关于投资建设义乌年产 10GW 新世代高效晶硅太阳能电池建设项目第一阶段 2GW 建设项目的议案》《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票预案的议案》《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告的议案》《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺的议案》	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议	

**(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开一次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2021 年 3 月 3 日	审议并通过了《关于 2020 年度薪酬考核情况的议案》《关于制定 2021 年度董事薪酬方案的议案》《关于制定 2021 年度总经理及高级管理人员薪酬方案的议案》	审议通过所有会议事项，并同意将除第一项议案外的其他议案提交公司董事会审议。	

**(5). 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末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	9
主要子公司在职员工的数量	6,787
在职员工的数量合计	6,796
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,701
销售人员	39
技术人员	1,415
财务人员	50
行政人员	591
合计	6,796
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	191
本科	1,785
专科	1,649
高中及以下	3,171
合计	6,796

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司依托职级体系，结合员工职业发展通道，建立与经营效益、个人工作业绩相挂钩的弹性薪酬分配机制，体现岗位特点、所附责任大小、能力差异及其对应的市场价值。同时，按照国家和地方政策要求，公司建立了完善的员工福利保障制度，积极为员工缴交各项社会保险和住房公积金，并且全体员工享有带薪年假的权益。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司促进组织赋能与人才培养，持续塑造人才培养的氛围，不断“育”人，形成长效人才培养机制，储备后备人才，同时设计和实施具有针对性且多样化的学习与发展项目，以满足相关部门或个人特定的培训与发展需求，以推动员工与公司共同成长。

### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	1,149,847 小时
劳务外包支付的报酬总额	31,981,524 元

## 十、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

√适用 □不适用

#### 1、利润分配政策制定情况

公司在保持稳健发展的同时，充分重视投资者特别是中小投资者的合理意见和诉求，强化回报股东意识。经 2019 年 12 月 23 日召开的第八届董事会第二次会议以及 2020 年 1 月 10 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过，公司对《公司章程》中利润分配政策和现金分红条款等进行了修订，明确了不同分配形式下的利润分配条件和比例，进一步规范利润分配的决策程序和机制，有利于更好地保护投资者特别是中小投资者的利益。独立董事对本次利润分配政策的修订发表了同意的独立意见。2021 年 4 月 22 日，经公司第八届董事会第十七次会议审议通过，公司对外披露了《未来三年（2021-2023 年）股东回报规划》，进一步对未来股东回报总体规划、周期制定及决策监督机制等进行了明确。

#### 2、报告期内利润分配方案的执行情况

报告期内，公司能够认真执行《公司章程》所制定的利润分配政策。本着回报股东、促进公司可持续发展的原则，公司董事会制定并实施了 2020 年度利润分配方案：以公司总股本 2,036,329,187 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.70 元（含税），合计派发现金红利为 142,543,043.09 元（含税）。2020 年度不送红股、不以公积金转增股本。独立董事对该方案发表了同意的独立意见。本次利润分配方案已于 2022 年 6 月 4 日分派完毕。

#### 3、利润分配政策的调整情况

报告期内，公司未就利润分配政策做出调整。

后续，公司董事会将严格按照《公司章程》的规定落实利润分配政策，结合公司实际投资情况及资金需求制定合理的利润分配方案。同时，督促独立董事勤勉尽责，充分发挥其监督指导作用，不断提高分红政策的透明度，保证利润分配政策的稳定性和持续性，使利润分配更加切合投资者预期和公司经营发展的实际需要，切实提升对股东的回报。

### (二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

### (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，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

□适用 √不适用

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
------	------



<p>2020年12月31日，公司第八届董事会第十五次会议、第八届监事会第十二次会议分别审议通过了《关于调整2020年股票期权激励计划的议案》。公司对2020年股票期权激励计划首次授予部分及预留授予部分股票期权的有效期、等待期及对应股票期权行权期间进行调整。上述调整于2021年1月19日经公司2021年第一次临时股东大会批准，并于2021年2月22日完成2020年股票期权激励计划首次授予部分及预留授予部分股票期权的变更登记工作。</p>	<p>2021年1月4日，《关于调整2020年股票期权激励计划的公告》（临2020-082号）  2021年1月20日，《2021年第一次临时股东大会决议公告》（临2021-002号）  2021年2月25日，《关于2020年股票期权激励计划变更登记完成的公告》（临2021-004号）</p>
--	---

## （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## （三）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## （四）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司根据企业的发展情况不断完善对高管人员的考评和激励约束机制。为建立有效的激励约束机制，激励高管人员勤勉尽责工作，努力提高经营管理水平和经营业绩，公司根据国家有关政策法规、公司章程以及董事会决议精神，面向高管人员实行了较为灵活多样的薪酬体制。

公司对高管人员的考评，会根据每位高管管理范围、管理难度、责任与风险大小及全年公司整体经营情况等因素综合进行评价，依据年初制定的生产经营指标和管理任务目标的完成情况，将经营业绩与个人绩效相结合，并最终由公司董事会薪酬与考核委员会考核后确定。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会等有关部门的相关法律法规建立了内控管理体系，内部控制制度框

架符合财政部、中国证监会等有关部门对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

详见公司于 2022 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《上海爱旭新能源股份有限公司 2021 年度内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

经公司股东大会批准，公司聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度与财务报告相关的内部控制有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

详见公司于 2022 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《上海爱旭新能源股份有限公司 2021 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司参与了上市公司治理专项行动自查活动。公司对照上市公司治理专项自查清单，对公司 2020 年度工作全面展开专项自查。通过自查，2020 年度公司存在一项需要整改的情况，具体情况和整改结果如下：

因受疫情影响，2020 年公司独立董事多以网络方式参与公司相关事项的决策及审议，现场工作时间不满足《上市公司独立董事履职指引》的相关规定。针对上述情况，公司已做出整改：在疫情可控的情况下，公司积极组织独立董事现场参加董事会、股东大会及其他会议，组织独立董事现场调研，了解公司的经营状况、管理情况、内部控制制度建设和执行情况、董事会决议执行情况等，积极履行相关职责。经整改，报告期内独立董事的工作已达成《上市公司独立董事履职指引》的相关要求。

未来，公司将在深耕主业提升经营效益的同时，持续完善公司治理、强化信息披露和董监高履职水平，努力提升公司治理水平和发展质量，保障公司规范运作，更好服务经济社会发展。

### 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

报告期内，公司全资子公司广东爱旭被列为佛山市水环境重点排污监控单位，天津爱旭被列入天津市水环境重点排污监控单位，浙江爱旭被列为金华市水环境、大气环境和土壤环境重点排污监控单位。相关排污信息如下：

重点排污单位	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量
广东爱旭-佛山市水环境重点排污监控单位	PH、COD、总氮、氨氮、氟化物、总磷、悬浮物	连续稳定排放	1 个	/	三水中心科技工业园区南部污水处理厂设计进水水质标准与《电池工业污染物排放标准》(GB30484-2013)表 2 间接排放标准中较严者	/	排污总量控制指标纳入三水中心科技工业园区南部污水处理厂总量控制指标中
天津爱旭-天津市水环境重点排污监控单位	pH、COD、氨氮、总磷、氟化物、总氮、动植物油、石油类、BOD、SS	连续稳定排放	1 个	pH: 7.3 (无量纲) COD: 91mg/L 氨氮: 7.96mg/L 总磷: 0.68mg/L 氟化物: 2.62mg/L 总氮: 13mg/L 动植物油: 0.006Lmg/L 石油类: 0.006Lmg/L BOD: 52.8mg/L SS: 138mg/L (注: L 表示小于检出限)	《电池工业污染物排放标准》(GB30484-2013); 《污水综合排放标准》DB12-356-2018	COD : 162.06 吨/年; 氨氮 : 14.18 吨/年	COD: ≤ 422.87 吨/年 氨氮: ≤ 42.346 吨/年
浙江爱旭-金华市水环境重点排污监控单位	pH、COD、氨氮、氟化物、总磷、总氮、悬浮物	连续稳定排放	2 个	pH: 7.9 (无量纲); COD: 26mg/l; 氨氮: 19.2mg/l; 氟化物: 3.91mg/l; 总磷: 0.282mg/l; 总氮: 21.6mg/l; 悬浮物: 16mg/l	《电池工业污染物排放标准》(GB30484-2013)	废水 : 4422786 吨/年; COD:132.684 吨/年; 氨氮 : 4.422 吨/年	废水: 6381984.9 5 吨/年; COD ≤ 228.373 吨/年; 氨氮 ≤8.457 吨/年

浙江爱旭-金华市大气环境重点排污监控单位	氯化氢、氯气、硫酸雾、氨气、颗粒物、挥发性有机物；氟化物	连续稳定排放	36 个	氯化氢 2.24mg/m <sup>3</sup> ； 氯气≤0.2mg/m <sup>3</sup> ； 氨气 0.0069kg/h； 颗粒物≤20mg/m <sup>3</sup> ； 氮氧化物≤3mg/m <sup>3</sup> ； 非甲烷总烃 14.2mg/m <sup>3</sup> ； 氟化物 0.09mg/m <sup>3</sup>	氨气臭气执行《恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993）中二级标准；硫酸雾、非甲烷总烃执行《大气综合排放标准》（GB16297-1996）中的二级排放标准；其余废气执行《电池工业污染物排放标准》（GB30484-2013）表 5 中太阳能电池标准值	氮氧化物：2.35 吨/年	氮氧化物 ≤ 34.8376 吨/年
浙江爱旭-金华市土壤环境重点排污监控单位	镉、总汞、铅、铜、镍、总砷、六价铬、苯、甲苯、乙苯、间&对-二甲苯、苯乙炔、邻-二甲苯、氯乙烯、1,1-二氯乙烯、二氯甲烷、反-1,2-二氯乙烯、1,1-二氯乙烯、顺-1,2-二氯乙烯、1,1,1-三氯乙烯、四氯化碳、1,2-二氯乙烯、三氯乙烯、1,1,2-三氯乙烯、四氯乙烯、1,1,1,2-四氯乙烷、1,1,2,2-四氯乙烷、1,2,3-三氯丙烷、氯苯、1,4-二氯苯、1,2-二氯苯、氯仿、1,2-二氯丙烷、氯甲烷、2-氯苯酚、萘、苯并(a)蒽、蒽、苯并(b)荧蒽、苯并(k)荧蒽、苯并(a)芘、茚并(1,2,3-cd)芘、二苯并(a,h)蒽、硝基苯、干物质、苯胺、氟化物、银、锡、石油烃、pH	/	/	pH: 6.89 镉: 0.1mg/kg; 总汞: 0.0242mg/kg; 铅: 22mg/kg; 铜: 20mg/kg; 镍: 18mg/kg; 总砷: 10.3mg/kg; 六价铬<0.5mg/kg; 苯<0.002mg/kg; 甲苯<1.3ug/kg; 乙苯<1.2ug/kg; 间&对-二甲苯<1.2ug/kg; 苯乙炔<1.1ug/kg; 邻-二甲苯<1.2ug/kg; 氯乙烯<1.0ug/kg; 1,1-二氯乙烯<1.0ug/kg; 二氯甲烷<1.5ug/kg; 反-1,2-二氯乙烯<1.4ug/kg; 1,1-二氯乙烷<1.2ug/kg; 顺-1,2-二氯乙烯<1.3ug/kg; 1,1,1-三氯乙烷<1.3ug/kg; 四氯化碳<0.21ug/kg; 1,2-二氯乙烷<1.3ug/kg; 三氯乙烯<1.2ug/kg; 1,1,2-三氯乙烷<1.2ug/kg; 四氯乙烯<1.4ug/kg; 1,1,1,2-四氯乙烷<1.2ug/kg; 1,1,2,2-四氯乙烷<1.2ug/kg; 1,2,3-三氯丙烷<1.2ug/kg; 氯苯<1.2ug/kg; 1,4-二氯苯<1.5ug/kg; 1,2-二氯苯<1.5ug/kg; 氯仿<1.1ug/kg; 1,2-二氯丙烷<1.1ug/kg; 氯甲烷<1.0ug/kg;	《土壤环境质量标准建设用地土壤污染风险管控标准（试行）》（GB36600-2018）表 1 必测 45 项，pH、氟化物、银锡、石油烃	/	/

				2-氯酚<0.06mg/kg; 萘<0.09mg/kg; 苯并(a)蒽<0.1mg/kg; 蒎<0.1mg/kg; 苯并(b)荧蒽<0.2mg/kg; 苯并(k)荧蒽<0.1mg/kg; 苯并(a)芘<0.1mg/kg; 茚并(1,2,3-cd)芘<0.1mg/kg; 二苯并(a,h)蒽<0.1mg/kg; 硝基苯<0.09mg/kg; 干物质:76.2%; 苯胺<0.09mg/kg; 氟化物:432mg/kg; 银<0.1mg/kg; 锡:3.1mg/kg; 石油烃(C <sub>10</sub> -C <sub>40</sub> ):39 mg/kg		
--	--	--	--	---	--	--

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司被列入重点排污监控单位的全资子公司，环保设施配套齐全，报告期内防治污染设施运行正常，污染物均经处理达标后排放，具体情况如下：

广东爱旭被列入佛山市水环境重点排污监控单位名录，公司根据生产废水和生活废水性质的不同以及处理工艺的不同，配套了不同的污水处理设施。

生活污水：通过公司自建的沉渣池+化粪池处理达标后通过排放口进入三水中心科技园区南部污水处理厂。

生产废水：由公司自建的污水处理站通过一、二级物化混凝沉淀+水解酸化+二级 A/O 生化处理系统处理达标后通过排放口进入三水中心科技园区南部污水处理厂。

废气处理设施依据不同性质废气，配备有专门的处理设施，且处理设施采用“一用一备”式，确保污染物有效处理。

浙江爱旭被列为金华市水环境、大气环境和土壤环境重点排污监控单位，公司严格落实环境保护相关法律、法规的规定，环保设施的建设和运行能够满足环保管理的要求，生产过程中的废水、废气等污染物排放符合相关排放标准的要求。

①废气：公司根据车间排放废气性质不同，选用相配套的处理工艺。

制绒废气、扩散、洗舟等共有 19 套废气处置设施，采用碱液喷淋 1 级塔进行处理，经负压抽风系统 25 米高空排放；刻蚀废气采用 3 套四级硫化钠液碱喷淋洗涤塔处理后，经 25 米后高空排放；背钝化废气通过车间 SCRB 喷淋然后进入烧筒燃烧，经洗涤塔处理后，通过 4 个 25 米高排气筒排放；PE 镀膜工艺废气通过 4 套燃烧筒燃烧后进入酸性洗涤塔进行喷淋；有机废气通过车间冷凝设备后，经过 3 套活性炭毡吸附处理后通过 3 个 15 米高排气筒排放；污水处理站废气经一套喷淋塔处理后，通过 2 个 25 米高排气筒排放；呼吸罐废气经一套喷淋塔处理后 15 米以上高空排放。

②废水：

生产废水根据性质以及处理工艺不同配套不同的处理设施，两个废水处理站合计设计日最大处理量 20500m<sup>3</sup>：

酸氮废水通过自建污水处理站通过两级物化+二级 A/O 生化处理；

制绒碱性废水通过二级物化处理后与生化处理后达标的酸氮废水通过一个废水总排放口排放。

生活废水通过管道收集至中间水池，经生化处理达标后，通过同一个废水总排放口排放。

所有产生的废水通过废水总排放口经由市政污水管网排入义乌市水处理有限责任公司江东运营部污水处理厂。

③土壤：公司日常生产经营中严格生产管理，避免生产过程中的“跑冒漏滴”和废弃物处理对土壤的污染，委托浙江科海检测有限公司编制了《浙江爱旭太阳能科技有限公司土壤及地下水自行监测方案》，方案通过了环保局组织的专家评审并备案，同时委托浙江科海检测有限公司根据方案对土壤进行了检测，土壤监测指标《土壤环境质量建设用土壤污染风险管控标准(试行)》(GB36600-2018)表1必测45项及pH、氟化物、银、锡、石油烃检测结果均合格，地下水监测指标《土壤环境质量建设用土壤污染风险管控标准(试行)》(GB36600-2018)表1中第1至34项(除氯甲烷外)，pH、氟化物、银、锡、石油烃检测结果均合格。

天津爱旭被列为天津市水环境重点排污监控单位，公司实行“雨污分流、污污分流”，生活污水进入自建废水处理站；生产废水则根据车间产生的不同种类的废水，采用物化与生化结合的方式进行处理。废水处理站设计日处理量为13000吨，产生的废水经过废水处理系统处理达标后，经公司污水总排口排入至北辰科技园污水处理厂。

废气：公司根据生产车间实际排放污染物种类及特性，设置相配套的处理工艺。所有治理设施基本上为“一用一备”式，确保了治理设施的稳定运行及污染物达标排放。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照环保法律法规和环评批复的要求进行生产，改扩建项目均依据环保法规要求进行审批。

广东爱旭：

佛山年产单晶硅电池片2300MW改扩建项目已取得环评审批意见(佛三环复[2021]23号)，2021年7月6日完成该项目竣工验收。2021年9月6日广东爱旭重新申领了排污许可证，证书编号：91440600696474684X001U，有效期限：自2021年09月06日至2026年09月05日止。

浙江爱旭：

义乌年产9GW高效太阳能电池生产基地项目(义乌二期、三期)于2020年3月17日取得环评审查意见[金环建义2020(63号)]，并根据建设进度和投入使用进度进行分期验收，其中4.7GW(义乌二期)已经于2020年10月通过先行验收，年产9GW(义乌二、三期)于2021年4月30日完成项目整体环保三同时竣工验收；义乌年产10GW高效晶硅电池项目(义乌第四、五期)于2020年12月3日取得环评审查意见[金环建义2020(293号)]，目前建设完成试生产中；光伏研发中心项目2021年4月25日取得环评审查意见[金环建义2021(50号)]，2021年6月24日完成项目(先行)竣工环境保护验收。2019年11月27日浙江爱旭换领了排污许可证，证书编号为91330782MA28EYNM36001Q，有效期限：自2019年11月28日至2022年11月27日止。

天津爱旭：

天津爱旭年产3.8GW高效硅基太阳能电池项目(天津一期)于2019年2月取得环评批复，2020年3月顺利通过环保验收；年产5.4GW高效硅基太阳能电池项目(天津二期)于2020年10月取得

环评批复；新增石墨舟酸排处理系统于 2021 年 10 月完成环境影响评价登记表备案，备案号：202112011300002089。2019 年 11 月 1 日天津爱旭取得排污许可证，证书编号为 91120113MA06DFCJ6F001U，有效期限：自 2019 年 11 月 01 日至 2022 年 10 月 31 日止。

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

为有效应对突发环境事件，建立健全本单位环境污染事件应急机制，提高本公司员工应对突发环境事件的能力，能在发生事故后迅速、准确、有条不紊地开展应急处置，把损失和危害减少到最低程度，公司重点排污单位均已制定突发环境事件应急预案且均已在当地生态环境局备案，具体情况如下：

广东爱旭《突发环境事件应急预案》已报佛山市生态环境局三水分局备案，备案编号：440607-2021-107-M。

浙江爱旭《突发环境事件应急预案》于 2021 年 3 月份进行修编，4 月 26 日报义乌市环境保护局备案，于 4 月 28 日完成备案，备案编号：330782-2021-007-H。

天津爱旭《突发环境事件应急预案》已报天津市生态环境局备案，备案编号：120113-2020-957-M。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司重点排污单位均已制定环境自行监测方案，设有厂务部，配备了齐全的环保技术人员及先进的环境检测仪器。具体情况如下：

广东爱旭：重点管控污染物废水的排放，安装有废水在线监测设施，实现了污染物排放实时监测。同时废水处理站配有废水检测实验室，化验员对废水处理各个环节定时检测，以保证废水达标排放。此外，制定了适用于广东爱旭的环保自行监测方案，委托具有资质的第三方检测单位对公司废水、废气、噪声等进行检测。

浙江爱旭：污水总排口设有在线检测设备，实时在线监测废水 COD、NH<sub>3</sub>-N、pH 等项目，并定时将检测数据传输至浙江省环保信息平台。同时废水处理站配有废水检测实验室，化验员对废水处理各个环节定时检测，以保证废水达标排放。此外，浙江爱旭制定了自行监测方案，委托第三方检测单位定期对公司废气、废水等进行检测。土壤及地下水则委托了浙江科海检测有限公司进行了年度检测。

天津爱旭：重点管控污染物均安装有在线监测设施，实现了污染物排放实时监测。同时废水处理站配有废水检测实验室，化验员对废水处理各个环节定时检测，以保证废水达标排放。此外，依据相关法规要求，天津爱旭制定了自行监测方案，并委托具有资质的第三方检测单位每年对公司废水、废气、噪声等进行检测。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

报告期内，公司及各子公司建立了适应企业发展需要的环境管理体系和从事环境保护工作的专业队伍，定期组织召开安全环保委员会会议，建立健全各项环境管理制度、各类污染源监测计划，并监督各项环保工作的开展与落实。公司内部实行属地环保责任制（要求管生产必须管环保），对本部门环境保护工作负责，制定环境环保目标，组织本部门员工进行专业职能培训，确保员工按照岗位操作规程进行，避免因错误或习惯性操作引发环境污染事件。公司及各子公司注意加强环保配套设施的日常维护和保养，对日常生产经营过程中产生的各类污染排放物进行定期检测，确保了污染物达标排放、合规处置。

报告期内，公司根据地方环保部门要求，对每月开展的自行监测情况及结果上报至政府网站，信息公开率 100%，同时，定期向地方环保部门申报排污执行报告。

#### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司经营业务属于光伏产业，是绿色产业。公司生产的高效太阳能电池是光伏产业链的核心产品，对提高光伏电站的发电量、降低光伏发电度电成本具有决定性作用。公司致力于通过不断的技术创新，为客户提供高性价比的产品和服务，持续推动光伏发电度电成本的下降，推动光伏产业的绿色低碳发展。同时，公司在生产和运营过程中，对落后工艺和设备进行了淘汰和更新，并优先使用更低碳排放的设备和技术。公司已经在部分具备条件的厂房屋顶安装了分布式光伏电站，并计划在更多的厂房屋顶建造更多的分布式光伏电站。公司希望通过以上努力，减少自身的碳排放并助力我国应对全球气候变化，为我国加快构建清洁低碳安全高效的能源体系、早日实现“碳达峰、碳中和”目标贡献自己的力量。

### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用



## 二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

2021 年度，公司积极克服疫情所带来的各方面经营困难，尽职尽责履行上市公司应尽的社会责任，守法经营，合规运作，持续以技术创新推动行业进步，努力实现“让太阳能成为最广泛使用的经济能源”的企业愿景，为我国实现绿色、可持续的发展做出自己的贡献。

1、积极防疫抗疫，保障员工的健康安全和可靠生活保证。

2021 年疫情仍有零星爆发，公司上下积极面对，认真做好防疫防控工作，建立专门的领导小组，全面组织防疫防控。公司积极宣传防疫知识，及时采购防疫物资并分发至每一个在岗员工，对所有在岗员工进行体温检测并登记活动轨迹。即使在公司面临原材料价格飞速上涨的经营压力的情况下，也坚持积极保障员工权益，不降薪不拖薪，提高员工餐饮质量，确保了员工的健康安全和生活来源。报告期内，公司未发生一例确诊或疑似病例，平稳、安全的渡过了 2021 疫情零星爆发期。

2、采取多种措施，有效保护职工利益。

(1) 建立并持续完善薪酬管理制度，通过合理的绩效目标设立和考核、有效的奖励措施，充分调动员工的积极性和创造性，有效提升员工的凝聚力和企业核心竞争力，促进公司发展战略和经营目标的实现；

(2) 进一步完善和扩充“爱旭学院”业务范围和组织架构，对各层级员工进行素质、业务知识和技能培训，提升员工能力的同时，也为公司各业务板块输送不同层次的人才；

(3) 持续加强人文关怀。在春节、端午节、中秋节等重大传统节日为员工发放节日礼品或礼金，组织趣味运动会、篮球赛、生日会、歌唱比赛等活动丰富员工的业余生活。在员工遭遇重大家庭经济困难时，发起爱心募捐活动，为员工及时排忧解难。

3、重视环保工作和安全生产管理，承担绿色能源企业责任。

公司重视环保工作和安全生产管理，严格执行国家环境保护标准和排放标准，推进各项节能措施，完善各项安全生产制度和措施并严格执行，切实履行绿色能源企业应承担的环保责任和安全生产责任。全年公司重大安全事故为 0。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

□适用 √不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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	资产注入	陈刚、义乌奇光、天创海河基金、佛山嘉时等广东爱旭原 11 名股东	<p>《关于置入资产权属的承诺函》</p> <p>1、置入资产涉及的公司为依法设立和有效存续的股份有限公司，其注册资本已全部缴足，不存在出资不实或者影响其合法存续的情况。</p> <p>2、本人/本企业合法拥有上述置入资产完整的所有权，不存在通过信托或委托持股方式代持的情形，该等置入资产不存在法律纠纷。</p> <p>3、本人/本企业承诺及时进行置入资产的权属变更，且在权属变更过程中出现的纠纷而形成的全部责任均由本人/本企业承担。</p> <p>4、本人/本企业拟转让的上述置入资产的权属不存在尚未了结或可预见的诉讼、仲裁等纠纷，如因发生诉讼、仲裁等纠纷而产生的责任由本人/本企业承担。</p> <p>5、本人/本企业保证对与上述承诺有关的法律问题或者纠纷承担全部责任，并赔偿因违反上述承诺给上市公司造成的一切损失。</p>	2019 年 1 月 7 日至长期	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	陈刚、义乌奇光、天创海河基金、佛山嘉	1、各方承诺广东爱旭于 2019 年、2020 年、2021 年实现的净利润分别不低于 47,500 万元、66,800 万元和 80,000 万元，相关净利润为经审	2019、2020、2021 年度	是	是	不适用	不适用

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
		时等广东爱旭原 11 名股东	计的归属于母公司股东的税后净利润，以扣除非经常性损益后净利润为准。 2、利润补偿期间，如出现需由补偿义务主体履行补偿义务的情形，补偿义务主体同意先以股份补偿，且股份补偿不低于本次交易发行股份数量的 90%，股份补偿不足部分由补偿义务主体以现金补偿。 3、根据相关业绩承诺方签署的《业绩承诺补偿协议之补充协议（二）》，同意将原业绩承诺变更为“2019 年、2020 年、2021 年实现的净利润分别不低于 47,500 万元、53,800 万元和 93,000 万元”，2019 年度、2020 年度、2021 年度连续三个年度承诺实现的净利润总额 194,300 万元保持不变。					
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	陈刚、义乌奇光、天创海河基金、佛山嘉时等广东爱旭原 11 名股东	《关于确保相关股份全部优先用于补偿的承诺》 本人/本企业如未来对因本次交易取得的上市公司股份进行质押，本人/本企业将在充分考虑保障本次交易业绩补偿及减值补偿的可实现前提下方可实施，保证本人/本企业在本次交易中所取得的上市公司股份将优先用于业绩补偿，不通过股权质押逃避补偿义务；同时，本人/本企业将采取的具体措施包括但不限于： （1）在质押协议中将本人/本企业履行完毕本次交易的业绩补偿及减值补偿义务作为质押权人行使质权的前提条件； （2）本人/本企业将明确书面告知质押权人本人/本企业在本次交易中取得的上市公司股份负有业绩承诺和减值测试补偿义务以及该等补偿义务	2019 年 4 月 20 日至 2021 年度承诺业绩的专项审计报告公告后且全部业绩补偿义务履行完毕之日止	是	是	不适用	不适用

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
			<p>的具体约定，并书面告知质押权人需在质押协议中明确约定本人/本企业持有的该等上市公司股份将优先用于履行上述补偿义务，质押权人行使质权时将受到上述补偿义务的约束；</p> <p>(3) 在质押协议中约定如本人/本企业需向上市公司履行补偿义务，质押权人将无条件解除对应数量的已质押上市公司股份以便本人/本企业履行补偿义务等措施，保障本次交易的业绩补偿及减值补偿义务履行不受相应股份质押的影响。</p> <p>(4) 如无法在质押协议中明确上述事项，本人/本企业承诺在本人/本企业履行完毕本次交易的业绩补偿及减值补偿义务前不质押本次交易所取得的上市公司股份。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	陈刚	<p>《关于避免同业竞争的承诺函》</p> <p>1、本人及本人直接或间接控制的其他方不会利用本人对上市公司的持股关系进行损害上市公司及其中小股东、上市公司控股子公司合法权益的经营活动。</p> <p>2、本人及本人直接或间接控制的其他方不直接或间接从事、参与或进行与上市公司或其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。</p> <p>3、本人及本人直接或间接控制的其他方不会利用从上市公司或其控股子公司获取的信息从事或直接或间接参与上市公司或其控股子公司相竞争的业务。</p> <p>4、本人将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与上市公司及其控股子</p>	2019年1月7日至长期	否	是	不适用	不适用

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
			<p>公司产生同业竞争，并将促使本人直接或间接控制的其他方采取有效措施避免与上市公司及其控股子公司产生同业竞争。</p> <p>5、如本人或本人直接或间接控制的其他方获得与上市公司及其控股子公司构成或可能构成同先提供给上市公司或其控股子业竞争的业务机会，本人将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给上市公司或其控股子公司的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优公司。若上市公司及其控股子公司未获得该等业务机会，则本人承诺采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的方式加以解决，且给予上市公司选择权，由其选择公平、合理的解决方式。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	陈刚	<p>《关于减少和规范关联交易的承诺函》</p> <p>1、在本次交易完成后，本人及本人直接或间接控制的其他公司及其他关联方将尽量避免与上市公司及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护上市公司及其中小股东利益。</p> <p>2、本人保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、上海证券交易所颁布的业务规则及上市公司《公司章程》等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用对上市公司的持股关系谋取不当</p>	2019年1月7日至长期	否	是	不适用	不适用

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
			的利益，不损害上市公司及其中小股东的合法权益。 3、如违反上述承诺，本人将对给上市公司及其控股子公司以及中小股东造成的损失进行赔偿。					
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	陈刚、佛山嘉时	<p>1、本人/本企业因本次重组认购取得的股份，自股份上市之日起三十六个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日前（以较晚者为准）不得转让，但根据业绩补偿义务进行股份补偿的除外。</p> <p>2、公司重组完成后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本人/本企业持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。</p> <p>3、业绩补偿义务履行完毕的当年，本人/本企业继续锁定比例不低于本人/本企业所持公司股份的 90%；业绩补偿义务履行完毕后三年内，当上一年度广东爱旭经审计后扣除非经常性损益的净利润下滑超过 30%时，在广东爱旭扣除非经常性损益后的净利润未改变下滑趋势前，本人/本企业将继续锁定所持有公司的股份。</p> <p>4、上述承诺的股份限售期届满后，本人/本企业持有的上市公司股份之上市交易或转让事宜，按《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行。</p> <p>5、本次重组实施完毕后，本人/本企业在锁定期内由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份，亦应遵守上述锁定期的约定。</p>	2019 年 9 月 25 日至 2021 年度承诺业绩的专项审计报告公告后且全部业绩补偿义务履行完毕之日、且不得早于 2022 年 9 月 25 日	是	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	义乌奇光	<p>1、本企业因本次重组认购取得的股份，自股份上市之日起三十六个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日前（以较晚者为准）不得转让，但根据业绩补偿义务进行股份补偿的除外。</p> <p>2、公司重组完成后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本企业持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。</p> <p>3、业绩承诺期满后的当年，本企业继续锁定的比例不低于本企业所持公司股份的 40%。</p> <p>4、本企业通过本次重组所获得的上市公司新发行的股份全部解锁后，本企业持有的上市公司股份之上市交易或转让事宜，按《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行。</p> <p>5、本次重组实施完毕后，本企业在锁定期内由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份，亦应遵守上述锁定期的约定。</p>	2019 年 9 月 25 日至 2021 年度承诺业绩的专项审计报告公告后且全部业绩补偿义务履行完毕之日、且不得早于 2022 年 9 月 25 日	是	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	天创海河基金	<p>1、本企业因本次重组认购取得的股份，自股份上市之日起三十六个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日前（以较晚者为准）不得转让，但根据业绩补偿义务进行股份补偿的除外。</p> <p>2、公司重组完成后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本企业持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。</p>	2019 年 9 月 25 日至 2021 年度承诺业绩的专项审计报告公告后且全部业绩补偿义务履行完毕之日、且不得早于 2022 年 9 月 25 日	是	是	不适用	不适用

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
			<p>3、上述承诺的股份限售期届满后，本企业持有的上市公司股份之上市交易或转让事宜，按《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行。</p> <p>4、本次重组实施完毕后，本企业在锁定期内由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份，亦应遵守上述锁定期的约定。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	南通沿海创投、江苏新材创投、金茂新材创投、深圳天诚一号、段小光、谭学龙、邢宪杰	<p>1、本人/本企业本次重组认购取得的股份，自股份上市之日起二十四个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日前(以较晚者为准)不得转让。</p> <p>2、公司重组完成后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后6个月期末收盘价低于发行价的，本人/本企业持有公司股票的锁定期自动延长至少6个月。</p> <p>3、在上述锁定期届满时，如本人/本企业在本次重组项下的业绩补偿义务尚未履行完毕，则本人/企业分两期解锁其因本次重组认购取得的股份，解锁方式按照如下方式计算：</p> <p>(1) 第一期解锁时间：本人/本企业通过本次重组获得的公司股份上市之日起二十四个月届满之日；可解锁股份数量：(2019及2020会计年度对应的承诺利润总和/业绩承诺期内各年累计承诺净利润总和)×本人/本企业因本次重组认购取得的股份-本人/本企业为履行利润补偿义务已补偿股份数量(如有)；</p> <p>(2) 第二期解锁时间：本人/本企业业绩补偿义务履行完毕之日(以较晚者为准)；可解锁股份数</p>	2019年9月25日至2021年度承诺业绩的专项审计报告公告后且全部业绩补偿义务履行完毕之日	是	是	不适用	不适用



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
			<p>量：本人/本企业因本次重组认购取得的股份-本人/本企业为履行利润补偿义务已补偿股份数量（如有）。</p> <p>4、上述承诺的股份限售期届满后，本人/本企业持有的上市公司股份之上市交易或转让事宜，按《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所有关规定执行。</p> <p>5、本次重组实施完毕后，本人/本企业在锁定期内由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份，亦应遵守上述锁定期的约定。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	南通沿海创投、江苏新材创投、金茂新材创投、深圳天诚一号、段小光、谭学龙、邢宪杰	《重大资产置换及非公开发行股份购买资产协议之补充协议（二）》，承诺自愿放弃第一期可解锁限售股中 2020 年度业绩承诺所对应的限售股可解锁的股份数量，并将这部分限售股的锁定期延长至第二期解锁条件生效时再解锁，仅保留 2019 年度业绩承诺所对应的限售股的解锁权利。	2021 年 11 月 29 日至 2021 年度承诺业绩的专项审计报告公告后且全部业绩补偿义务履行完毕之日	是	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	新达浦宏、朱旭东、李勇军、王晴华及其控制的关联方	<p>1、本人/本企业在本次重组完成后 36 个月内不转让在上市公司中拥有权益的股份。</p> <p>2、上述承诺的股份限售期届满后，本人/本企业持有的上市公司股份之上市交易或转让事宜，按《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所有关规定执行。</p>	2019 年 9 月 25 日至 2022 年 9 月 25 日	是	是	不适用	不适用

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
			3、本次交易实施完毕后，本人/本企业在锁定期内由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份，亦应遵守上述锁定期的约定。					
与重大资产重组相关的承诺	其他	陈刚	《关于保持独立性的承诺》 本人不会因本次交易完成后持有上市公司股份而损害上市公司的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上继续与上市公司保持五分开原则，并严格遵守中国证券监督管理委员会关于上市公司独立性的相关规定，不违规利用上市公司提供担保，不违规占用上市公司资金，保持并维护上市公司的独立性，维护上市公司其他股东的合法权益。本人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给上市公司及其相关股东造成损失的，将依法承担赔偿责任。	2019年1月7日至长期	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	陈刚	《关于重大资产重组摊薄即期回报的承诺函》 1、本人不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益。 2、本人承诺全面、完整、及时履行上市公司制定的有关填补摊薄即期回报的措施以及本人/本企业作出的任何有关填补摊薄即期回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，给上市公司或者股东造成损失的，本人愿意： (1) 在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉； (2) 依法承担对上市公司和/或股东的补偿责任；	2019年1月7日至长期	否	是	不适用	不适用

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
			(3) 接受中国证监会和/或上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定, 对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。					
与重大资产重组相关的承诺	其他	陈刚	<p>《关于重大资产重组摊薄即期回报的承诺函》</p> <p>1、本人不越权干预上市公司经营管理活动, 不侵占上市公司利益。</p> <p>2、本人承诺全面、完整、及时履行上市公司制定的有关填补摊薄即期回报的措施以及本人/本企业作出的任何有关填补摊薄即期回报措施的承诺。若本人违反该等承诺, 给上市公司或者股东造成损失的, 本人愿意:</p> <p>(1) 在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉;</p> <p>(2) 依法承担对上市公司和/或股东的补偿责任;</p> <p>(3) 接受中国证监会和/或上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定, 对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。</p>	2019年1月7日至长期	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司原董事、高级管理人员	<p>《关于重大资产重组摊薄即期回报的承诺函》</p> <p>1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益, 也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。</p> <p>3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>	2019年1月7日至长期	否	是	不适用	不适用

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
			5、如公司拟实施股权激励，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。					
与重大资产重组相关的承诺	其他	义乌奇光	<p>《关于不谋求上市公司控制权的承诺函》</p> <p>1. 本企业参与本次重组的目的为帮助标的公司获得更好的发展平台和空间并获取一定的现金收益，而非取得上市公司的控制权；</p> <p>2. 本次重组完成后 36 个月内，本企业仍认可并尊重陈刚先生作为上市公司控股股东和实际控制人的地位，不对陈刚先生在上市公司经营发展中的实际控制地位提出任何形式的异议，本企业不会通过包括但不限于如下方式单独或与他人共同谋求上市公司实际控制权：</p> <p>（1）直接或通过本企业所控制的企业间接在二级市场上购买、协议受让、认购上市公司新股等方式增持上市公司股份（上市公司以资本公积金转增股本、送红股等非本企业单方意愿形成的被动增持除外）；</p> <p>（2）通过包括但不限于接受委托、征集投票权、协议安排等任何方式扩大在上市公司的股份表决权，与上市公司其他任何股东（包括但不限于标的公司原股东在内）采取一致行动，或通过协议、其他安排与上市公司其他股东共同扩大其所能够支配的上市公司股份表决权；</p> <p>（3）实施其他任何旨在取得上市公司控制权的交易或举措。</p>	2019 年 4 月 20 日至 2022 年 9 月 25 日	是	是	不适用	不适用

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
与股权激励相关的承诺	其他	本公司	不为任何激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2020年3月27日至2026年12月17日	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	陈刚	在增持计划实施期间及前次重大资产重组限售期内不减持其所持有的公司股份。	2021年4月24日至2022年9月25日	是	是	不适用	不适用

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到 未达到 不适用

2019 年公司完成重大资产重组，根据公司与交易对方签署的《业绩承诺补偿协议》及《业绩承诺补偿协议之补充协议》，交易对方承诺本次重大资产重组实施完毕后，广东爱旭在 2019 年度、2020 年度和 2021 年度实现的净利润分别不低于 47,500 万元、66,800 万元和 80,000 万元，相关净利润为经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润。

**(1) 2019 年度业绩承诺完成情况**

根据容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《重大资产重组业绩承诺实现情况说明的审核报告》（容诚专字[2020]518Z0015 号），经审计的广东爱旭 2019 年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润为 49,342.37 万元，实现了 2019 年度业绩承诺。

**(2) 2020 年度业绩承诺完成情况**

根据容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《重大资产重组业绩承诺实现情况说明的审核报告》（容诚专字[2021]518Z0086 号），经审计的广东爱旭 2020 年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润为 54,878.90 万元。

公司第八届董事会第十六次会议、第八届监事会第十三次会议和 2020 年年度股东大会审议通过了《关于 2020 年度业绩承诺实现情况暨业绩承诺部分延期履行的议案》，同意将原 2020 年度承诺业绩中的 13,000 万元延期至 2021 年度执行，2019-2021 年度连续三个年度承诺实现的业绩总额 194,300 万元不发生变化。

经调整后，广东爱旭 2019 年度、2020 年度和 2021 年度的业绩承诺目标分别为不低于 47,500 万元、53,800 万元和 93,000 万元。广东爱旭 2020 年实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润为 49,342.37 万元，实现了调整后的 2020 年度业绩承诺。

**(3) 2021 年度业绩承诺完成情况**

根据容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《重大资产重组业绩承诺实现情况说明的审核报告》（容诚专字[2022]518Z0421 号），经审计的广东爱旭 2021 年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润为-24,898.88 万元，未达到业绩承诺目标。2019 至 2021 年连续三年累计实现扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润为 79,322.39 万元，亦未达到累计承诺业绩目标，业绩承诺实现率为 40.82%。

受疫情影响，重大资产重组标的广东爱旭 2021 年度未能实现业绩承诺事项，公司对此深感遗憾，特此向广大投资者诚恳致歉。公司将积极督促业绩承诺各方履行《业绩承诺补偿协议》及其补充协议的约定，并根据证监会及交易所的相关规定及程序履行补偿义务，如证监会及交易所最新规定的，将参照最新的规定要求执行。根据《业绩承诺补偿协议》的约定，公司将聘请具有证券从业资格审计机构对置入资产进行减值测试，履行董事会及股东大会的审议程序，切实维护上市公司全体股东的利益。

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用 不适用

1、公司 2021 年度业绩承诺完成情况详见本小节“（二）公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明”。

2、本期业绩承诺不存在对商誉减值的影响。

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

□适用 √不适用

**三、违规担保情况**

□适用 √不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

**1、会计政策变更原因**

2018年12月7日财政部修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自2019年1月1日起实施；其他执行企业会计准则的企业（包括A股上市公司）自2021年1月1日起实施。据此，公司根据企业会计准则的规定自2021年1月1日起执行新租赁准则，并对原采用的相关会计政策进行相应变更。

**2、会计政策变更具体内容**

(1) 新租赁准则下，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债；

(2) 对于使用权资产，承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理；

(3) 对于租赁负债，承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益；

(4) 对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

**3、会计政策变更对公司的影响**

公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行当年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日前的经营租赁，公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，使用权资产按照与租赁负债相等的金额进行必要调整。。执行新租赁准则对2021年年初的合并资产负债表相关项目的影响列示如下：

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
预付款项	462,289,731.48	460,657,731.48	-1,632,000.00
其他流动资产	188,217,204.30	186,621,264.30	-1,595,940.00
使用权资产	不适用	50,791,683.38	50,791,683.38
一年内到期的非流动负债	770,389,513.58	778,733,840.04	8,344,326.46



租赁负债	不适用	39,219,416.92	39,219,416.92
------	-----	---------------	---------------

具体情况请详见公司 2022 年 4 月 30 日披露的《爱旭股份关于执行新租赁准则并变更相关会计政策的公告》（临 2022-034 号）。

**（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用 不适用

**（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用 不适用

**（四）其他说明**

适用 不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	240
境内会计师事务所审计年限	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	60

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

适用 不适用

经公司第八届董事会第十六次会议及公司 2020 年年度股东大会审议批准，同意续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2021 年度财务审计机构和内部控制审计机构，聘期一年。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

适用 不适用

**七、面临退市风险的情况**

**（一）导致退市风险警示的原因**

适用 不适用

**（二）公司拟采取的应对措施**

适用 不适用

**（三）面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**八、破产重整相关事项**

适用 不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项  本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

适用  不适用

**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用  不适用

截止报告期末，本公司及公司控股股东、实际控制人诚信情况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**十二、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**

适用  不适用

事项概述	查询索引
公司 2021 年 7 月 23 日召开第八届董事会第二十次会议审议通过了《与关联方签订合同能源管理节能服务协议的议案》，后续无进展。	2021 年 7 月 24 日，公司发布《关于与关联方签订合同能源管理节能服务协议的公告》（公告编号：临 2021-050 号）

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用  不适用

报告期内，公司发生如下日常关联交易事项：

(1) 2021 年 6 月 28 日，公司第八届董事会第十九次会议审议通过了《关于向广东金湾高景太阳能科技有限公司采购硅片暨关联交易的议案》，详见 2021 年 6 月 29 日，公司发布的《关于向广东金湾高景太阳能科技有限公司采购硅片暨关联交易的公告》（公告编号：临 2021-042 号）；

(2) 公司 2021 年 7 月 23 日召开的第八届董事会第二十次会议及 2021 年 8 月 10 日召开的 2021 年第三次临时股东大会分别审议通过了《关于与关联方新增日常关联交易预计的议案》，详见 2021 年 7 月 24 日，公司发布的《关于与关联方新增日常关联交易预计的公告》（公告编号：临 2021-049 号）；

(3) 公司 2021 年 9 月 24 日召开的第八届董事会第二十二次会议及 2021 年 10 月 11 日召开的 2021 年第四次临时股东大会分别审议通过了《关于与关联方新增日常关联交易预计的议案》，详见 2021 年 9 月 25 日，公司发布的《关于与关联方新增日常关联交易预计的公告》（公告编号：临 2021-065 号）；

(4) 公司 2021 年 12 月 30 日召开的第八届董事会第二十六次会议及 2022 年 1 月 21 日召开的 2022 年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于预计日常关联交易的议案》，详见 2021 年 12 月 31 日，公司发布的《关于预计日常关联交易的公告》（公告编号：临 2021-088 号）。

2021 年，公司上述日常关联预计实际签订情况如下：

单位：万元 币种：人民币

关联交易类别	关联方	交易内容	2021 年预计关联交易合同金额（含税）	2021 年签订关联交易合同金额（含税）

原材料采购及加工服务	广东高景太阳能科技有限公司及其子公司	预计 6-7 月采购硅片 3,500 万片	21,000.00	206,200.70
		预计 8-12 月采购硅片及加工服务	70,000.00	
		追加预计 10-12 月采购硅片及加工服务	160,000.00	
合计	/	/	251,000.00	206,200.70

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

2019 年，公司实施重大资产重组并购成关联交易。本次重大资产重组涉及交易对方与公司之间的业绩承诺，具体完成情况请详见本节“一、承诺事项履行情况”，“（二）公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明”部分。

#### (三)共同对外投资的重大关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四)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

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

公司与关联方之间债权债务往来情况请详见“第十节财务报告”、“十二、关联方及关联交易”中“6、关联方应收应付款项”。

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

□适用 √不适用

**(六)其他**

□适用 √不适用

**十三、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

□适用 √不适用

**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位：亿元 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	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														0
公司及其子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														49.71
报告期末对子公司担保余额合计（B）														61.63

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	61.63
担保总额占公司净资产的比例（%）	121.27%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	31.10
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	8.70
上述三项担保金额合计（C+D+E）	39.80
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	报告期内，公司及其子公司的担保事项均为因全资子公司融资提供担保，不存在对全资子公司之外的第三方提供担保。不同担保主体对于同一事项提供担保的，担保金额不重复计算。

### （三）委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### （1）委托理财总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### （2）单项委托理财情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### （3）委托理财减值准备

适用 不适用

#### 2. 委托贷款情况

##### （1）委托贷款总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### （2）单项委托贷款情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### （3）委托贷款减值准备

适用 不适用

#### 3. 其他情况

适用 不适用

#### (四) 其他重大合同

适用 不适用

#### 十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

经 2021 年 4 月 22 日公司召开的第八届董事会第十七次会议和 2021 年 5 月 10 日召开的 2021 年第二次临时股东大会审议通过，公司计划实施非公开发行股票项目，拟募集 35 亿元人民币用于投资珠海年产 6.5GW 新世代高效晶硅太阳能电池建设项目、义乌年产 10GW 新世代高效太阳能电池项目第一阶段 2GW 建设项目等项目。后鉴于行业情况、市场环境、融资时机等因素发生了诸多变化，经公司 2022 年 3 月 4 日召开第八届董事会第二十八次会议审议，决定终止本次非公开发行股票项目并向中国证监会撤回发行申请文件。

本次终止非公开发行事项不会对公司的生产经营造成重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。公司将继续围绕新一代 ABC 高效太阳能电池技术，持续推进量产化进程，积极争取早日实现新建项目的投产、达产，努力为客户提供更高转换效率的太阳能电池及一揽子整体解决方案。

## 第七节 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	1,589,946,107	78.08				-221,234,907	-221,234,907	1,368,711,200	67.21
1、国家持股									
2、国有法人持股	24,772,914	1.22				-24,772,914	-24,772,914	0	0
3、其他内资持股	1,565,173,193	76.86				-196,461,993	-196,461,993	1,368,711,200	67.21
其中：境内非国有法人持股	906,972,724	44.54				-194,381,703	-194,381,703	712,591,021	35.46
境内自然人持股	658,200,469	32.32				-2,080,290	-2,080,290	656,120,179	31.75
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	440,383,080	21.92				221,234,907	221,234,907	667,617,987	32.79
1、人民币普通股	440,383,080	21.92				221,234,907	221,234,907	667,617,987	32.79
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	2,036,329,187	100						2,036,329,187	100

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2021年2月，2020年非公开发行股份解除限售并上市流通，流通数量为206,440,957股。2021年12月，2019年重大资产重组发行股份解除部分限售并上市流通，流通数量为14,793,950股。前述限售股解禁后截至报告期末，公司未发生配股、公积金转增股本等事项，公司股份总数未发生变化。

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈刚	649,690,989	0	0	649,690,989	重大资产重组之发行股份购买资产的股份限售承诺	自股份上市之日起36个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日前（以较晚者为准）不得转让，根据业绩补偿义务进行股份补偿的除外
义乌奇光股权投资合伙企业(有限合伙)	568,754,374	0	0	568,754,374	重大资产重组之发行股份购买资产的股份限售承诺	自股份上市之日起36个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日前（以较晚者为准）不得转让，根据业绩补偿义务进行股份补偿的除外
天津天创海河先进装备制造产业基金合伙企业(有限合伙)	71,210,246	0	0	71,210,246	重大资产重组之发行股份购买资产的股份限售承诺	自股份上市之日起36个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日前（以较晚者为准）不得转让，根据业绩补偿义务进行股份补偿的除外
佛山市嘉时企业管理合伙企业(有限合伙)	33,334,499	0	0	33,334,499	重大资产重组之发行股份购买资产的股份限售承诺	自股份上市之日起36个月届满之日及业绩补偿义务履行完毕之日前（以较晚者为准）不得转让，根据业绩补偿义务进行股份补偿的除外
江苏南通沿海创业投资基金(有限合伙)	14,561,587	3,559,832	0	11,001,755	重大资产重组之发行股份购买资产的股份限售承诺	第一期为2021年12月10日；第二期为业绩补偿义务履行完毕之日（以较晚者为准）
江苏新材料	14,561,587	3,559,832	0	11,001,755	重大资产	第一期为2021年



产业创业投资企业(有限合伙)					重组之发行股份购买资产的股份限售承诺	12月10日; 第二期 为业绩补偿义务 履行完毕之日(以 较晚者为准)
江苏惠泉金茂新材料创业投资合伙企业(有限合伙)	12,481,294	3,051,268	0	9,430,026	重大资产重组之发行股份购买资产的股份限售承诺	第一期为2021年 12月10日; 第二期 为业绩补偿义务 履行完毕之日(以 较晚者为准)
深圳天诚一号投资企业(有限合伙)	10,401,094	2,542,728	0	7,858,366	重大资产重组之发行股份购买资产的股份限售承诺	第一期为2021年 12月10日; 第二期 为业绩补偿义务 履行完毕之日(以 较晚者为准)
段小光	5,200,032	1,271,238	0	3,928,794	重大资产重组之发行股份购买资产的股份限售承诺	第一期为2021年 12月10日; 第二期 为业绩补偿义务 履行完毕之日(以 较晚者为准)
邢宪杰	1,654,724	404,526	0	1,250,198	重大资产重组之发行股份购买资产的股份限售承诺	第一期为2021年 12月10日; 第二期 为业绩补偿义务 履行完毕之日(以 较晚者为准)
谭学龙	1,654,724	404,526	0	1,250,198	重大资产重组之发行股份购买资产的股份限售承诺	第一期为2021年 12月10日; 第二期 为业绩补偿义务 履行完毕之日(以 较晚者为准)
上海东方证券资产管理有限公司	33,360,868	33,360,868	0	0	非公开发行	2021年2月18日
华融瑞通股权投资管理有限公司	24,772,914	24,772,914	0	0	非公开发行	2021年2月18日
华泰资产管理有限公司	17,836,498	17,836,498	0	0	非公开发行	2021年2月18日
银华基金管理股份有限公司	12,386,457	12,386,457	0	0	非公开发行	2021年2月18日
财通基金管理有限公司	12,221,304	12,221,304	0	0	非公开发行	2021年2月18日
中信建投证券股份有限公司	11,890,999	11,890,999	0	0	非公开发行	2021年2月18日

公司						
中国人寿资产管理有限公司	11,890,999	11,890,999	0	0	非公开发行	2021年2月18日
平潭智领汉石专享1期私募证券投资基金	11,230,388	11,230,388	0	0	非公开发行	2021年2月18日
富国基金管理有限公司	9,248,554	9,248,554	0	0	非公开发行	2021年2月18日
中邮创业基金管理股份有限公司	7,101,568	7,101,568	0	0	非公开发行	2021年2月18日
中信里昂资产管理有限公司	6,936,416	6,936,416	0	0	非公开发行	2021年2月18日
景林丰收3号私募基金	5,945,499	5,945,499	0	0	非公开发行	2021年2月18日
嘉兴硅谷天堂泰昱投资合伙企业(有限合伙)	5,945,499	5,945,499	0	0	非公开发行	2021年2月18日
天津中冀万泰投资管理有限公司	5,945,499	5,945,499	0	0	非公开发行	2021年2月18日
平安证券股份有限公司	5,945,499	5,945,499	0	0	非公开发行	2021年2月18日
平安资产管理有限责任公司	5,945,499	5,945,499	0	0	非公开发行	2021年2月18日
中国国际金融股份有限公司	5,945,499	5,945,499	0	0	非公开发行	2021年2月18日
创金合信基金管理有限公司	5,945,499	5,945,499	0	0	非公开发行	2021年2月18日
嘉实基金管理有限公司	5,945,499	5,945,499	0	0	非公开发行	2021年2月18日
合计	1,589,946,107	221,234,907	0	1,368,711,200	/	/

注：因公司2020年非公开发行实际认购股东数量较多，为了方便列示，上表中非公开发行新增限售股股东名称以代理人主体进行了合并。

## 二、证券发行与上市情况

### (一)截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## (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

□适用 √不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	40,800
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	50,176
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
陈刚	6,064,522	655,755,511	32.20	649,690,989	质押	132,000,000	境内自然人
义乌奇光股权投资合伙企业(有限合伙)		568,754,374	27.93	568,754,374	未知		境内非国有法人
上海新达浦宏投资合伙企业(有限合伙)		98,434,491	4.83		质押	68,794,491	境内非国有法人
天津天创海河先进装备制造产业基金合伙企业(有限合伙)		71,210,246	3.50	71,210,246	质押	39,705,107	境内非国有法人
佛山市嘉时企业管理合伙企业(有限合伙)		33,334,499	1.64	33,334,499	无		境内非国有法人
澳门金融管理局—自有资金	27,403,121	27,403,121	1.35		未知		境外法人

韩国银行一自有资金	17,413,149	17,413,149	0.86		未知		境外法人
江苏南通沿海创业投资基金(有限合伙)	-628,700	13,932,887	0.68	11,001,755	未知		境内非国有法人
江苏新材料产业创业投资企业(有限合伙)	-687,600	13,873,987	0.68	11,001,755	未知		境内非国有法人
江苏惠泉金茂新材料创业投资合伙企业(有限合伙)	-635,720	11,845,574	0.58	9,430,026	未知		境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
上海新达浦宏投资合伙企业(有限合伙)	98,434,491			人民币普通股	98,434,491		
澳门金融管理局一自有资金	27,403,121			人民币普通股	27,403,121		
韩国银行一自有资金	17,413,149			人民币普通股	17,413,149		
华泰柏瑞中证光伏产业交易型开放式指数证券投资基金	7,732,580			人民币普通股	7,732,580		
天弘中证光伏产业指数型发起式证券投资基金	7,079,747			人民币普通股	7,079,747		
平潭智领汉石专享1期私募证券投资基金	7,026,783			人民币普通股	7,026,783		
华融瑞通股权投资管理有限公司	6,795,684			人民币普通股	6,795,684		
正圆壹号私募投资基金	6,672,100			人民币普通股	6,672,100		
中证500交易型开放式指数证券投资基金	6,140,763			人民币普通股	6,140,763		
中信里昂资产管理有限公司一客户资金	6,067,708			人民币普通股	6,067,708		
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，陈刚、天津天创海河先进装备制造产业基金合伙企业（有限合伙）和佛山市嘉时企业管理合伙企业（有限合伙）为一致行动人；江苏新材料产业创业投资企业（有限合伙）、江苏南通沿海创业投资基金（有限合伙）和江苏惠泉金茂新材料创业投资合伙企业（有限合伙）之间具有关联关系。除此之外，公司未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

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	陈刚	649,690,989	自股份上市之日起36个月届满之日及重组业绩补偿义务履行完毕之日	649,690,989	
2	义乌奇光股权投资合伙企业（有限合伙）	568,754,374	自股份上市之日起36个月届满之日及重组业绩补偿义务履行完毕之日	568,754,374	
3	天津天创海河先进装备制造产业基金合伙企业（有限合伙）	71,210,246	自股份上市之日起36个月届满之日及重组业绩补偿义务履行完毕之日	71,210,246	
4	佛山市嘉时企业管理合伙企业（有限合伙）	33,334,499	自股份上市之日起36个月届满之日及重组业绩补偿义务履行完毕之日	33,334,499	
5	江苏新材料产业创业投资企业（有限合伙）	11,001,755	重组业绩补偿义务履行完毕之日	11,001,755	
6	江苏南通沿海创业投资基金（有限合伙）	11,001,755	重组业绩补偿义务履行完毕之日	11,001,755	
7	江苏惠泉金茂新材料创业投资合伙企业（有限合伙）	9,430,026	重组业绩补偿义务履行完毕之日	9,430,026	
8	深圳天诚一号投资企业（有限合伙）	7,858,366	重组业绩补偿义务履行完毕之日	7,858,366	
9	段小光	3,928,794	重组业绩补偿义务履行完毕之日	3,928,794	
10	邢宪杰	1,250,198	重组业绩补偿义务履行完毕之日	1,250,198	
10	谭学龙	1,250,198	重组业绩补偿义务履行完毕之日	1,250,198	

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，陈刚、天津天创海河先进装备制造产业基金合伙企业（有限合伙）和佛山市嘉时企业管理合伙企业（有限合伙）为一致行动人；江苏新材料产业创业投资企业（有限合伙）、江苏南通沿海创业投资基金（有限合伙）、江苏惠泉金茂新材料创业投资合伙企业（有限合伙）和深圳天诚一号投资企业（有限合伙）之间具有关联关系。除此之外，公司未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
------------------	--

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

#### 2 自然人

适用 不适用

姓名	陈刚
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	本公司董事长、总经理、控股股东、实际控制人

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

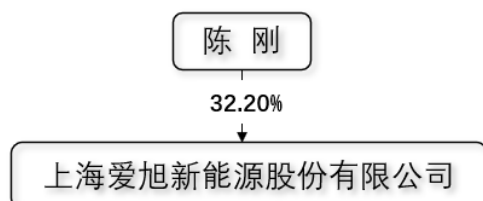
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### (二) 实际控制人情况

#### 1 法人

适用 不适用

#### 2 自然人

适用 不适用

姓名	陈刚
国籍	中国

是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	本公司董事长、总经理、控股股东、实际控制人
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

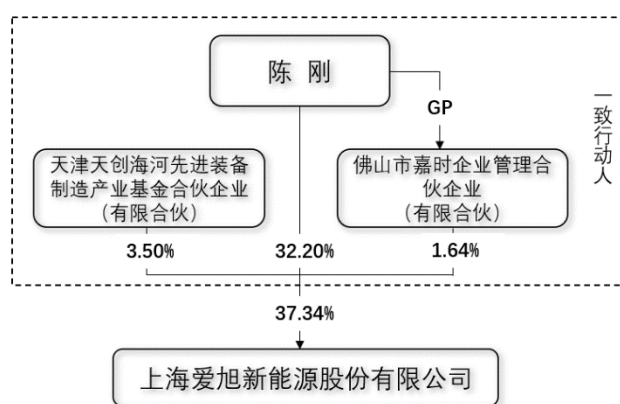
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

### 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

容诚审字[2022]518Z0291 号

上海爱旭新能源股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了上海爱旭新能源股份有限公司（以下简称“爱旭股份”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

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

#### （一）收入确认

##### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、25“收入确认原则和计量方法”和附注五、39“营业收入及营业成本”。

2021 年度，爱旭股份合并口径营业收入为 154.71 亿元，爱旭股份产品销售收入确认模式为：公司根据合同约定将产品交付给客户，客户签收产品后，商品控制权转移，确认内销产品收入；公司根据合同约定将产品报关出口，取得货运提单后，商品控制权转移，确认外销产品收入。

由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在爱旭股份管理层（以下简称“管理层”）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对收入确认实施的相关程序主要包括：

（1）对管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行进行了解和测试，评价其是否有效。

（2）对收入和成本执行分析程序，包括：各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品收入、成本、毛利率比较分析等分析程序，评价收入相关指标变动合理性。

（3）从销售收入的会计记录和出库记录中选取样本，与该笔销售相关的合同订单、发货单、签收单、发票等信息进行核对。

（4）根据客户交易的金额和往来余额，挑选样本执行函证程序，评价收入确认的真实性和完整性。

（5）对于出口销售，将销售记录与出口报关单、货运提单、销售发票等出口销售单据进行核对，并通过电子口岸数据系统获取有关出口数据信息，核实出口销售收入的真实性。

（6）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对签收单及其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

## （二） 存货的存在及跌价计提充分性

### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、12“存货”和附注五、8“存货”。

于2021年12月31日，爱旭股份存货余额为221,078.56万元，存货跌价准备余额为2,320.93万元。资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

由于2021年末爱旭股份存货余额同比增长较多，存货金额重大，其减值金额对财务报表有重大影响，且减值涉及管理层的重大判断和估计，因此我们将存货的存在及跌价计提充分性识别为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们对存货的存在及跌价计提充分性实施的相关程序主要包括：

(1) 对管理层与存货相关的关键内部控制的设计和运行进行了解和测试，评价其是否有效。

(2) 对存货实施监盘程序，检查存货的数量及状况；对发出商品，选取样本执行函证程序。

(3) 获取管理层对于存货跌价准备的计提方法和相关假设，并评价其合理性。

(4) 获取管理层编制的存货跌价准备计算表，检查是否按相关会计政策执行，并复核存货跌价准备计算的准确性。

(5) 结合存货库龄及期后销售情况，检查是否存在较长库龄的呆滞存货，分析存货跌价计提合理性。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括爱旭股份 2021 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估爱旭股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算爱旭股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督爱旭股份的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审

计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就爱旭股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

（此页无正文，为爱旭股份容诚审字[2022]518Z0291 号报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：\_\_\_\_\_   
 杨运辉（项目合伙人）

中国注册会计师：\_\_\_\_\_   
 王子强

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_   
 史晓君

2022 年 4 月 29 日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：上海爱旭新能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	2,706,703,769.63	1,254,711,684.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	10,001,449.34	5,184,124.05
衍生金融资产			
应收票据	七、4	831,148,623.16	223,130,322.36

应收账款	七、5	221,259,461.30	44,131,084.17
应收款项融资	七、6	242,580,509.66	513,017,696.73
预付款项	七、7	985,745,651.59	462,289,731.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	41,558,811.58	13,335,076.89
其中：应收利息		-	1,692,232.33
应收股利		-	-
买入返售金融资产			
存货	七、9	2,187,576,297.35	455,279,852.88
合同资产		-	-
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	31,990,728.73	85,953,565.43
其他流动资产	七、13	163,254,012.58	188,217,204.30
流动资产合计		7,421,819,314.92	3,245,250,342.54
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	95,116,545.92	68,817,621.20
长期股权投资	七、17	4,552,026.91	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		-	-
固定资产	七、21	8,808,727,018.99	6,402,807,091.94
在建工程	七、22	641,906,797.96	1,618,342,831.29
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	52,437,725.59	不适用
无形资产	七、26	389,096,699.94	252,291,326.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	11,213,732.91	12,055,306.69
递延所得税资产	七、30	439,452,566.85	151,419,263.83
其他非流动资产	七、31	35,920,322.01	950,973,251.45
非流动资产合计		10,478,423,437.08	9,456,706,692.60
资产总计		17,900,242,752.00	12,701,957,035.14
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	1,330,213,487.02	1,152,595,500.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、33	12,195,891.10	555,587.94
衍生金融负债			
应付票据	七、35	4,730,466,839.92	872,992,674.93
应付账款	七、36	1,721,377,269.53	1,079,628,308.28
预收款项		-	-
合同负债	七、38	328,376,776.78	619,655,135.77

卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	108,869,934.18	106,629,867.19
应交税费	七、40	11,505,876.85	9,715,842.75
其他应付款	七、41	19,760,968.96	123,205,673.48
其中：应付利息		-	26,066,930.65
应付股利		-	-
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	1,352,794,007.19	770,389,513.58
其他流动负债	七、44	40,369,167.79	77,407,831.71
流动负债合计		9,655,930,219.32	4,812,775,935.63
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	1,004,120,123.67	978,811,167.04
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	41,818,054.48	不适用
长期应付款	七、48	409,353,854.99	200,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		-	-
递延收益	七、51	838,423,063.15	664,488,108.62
递延所得税负债	七、30	368,590,939.78	212,047,960.02
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2,662,306,036.07	2,055,347,235.68
负债合计		12,318,236,255.39	6,868,123,171.31
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	2,036,329,187.00	2,036,329,187.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,596,523,436.03	1,589,860,214.08
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-143,939.05	-
专项储备			
盈余公积	七、59	27,490,352.66	27,490,352.66
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,421,493,990.69	1,689,592,092.76
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		5,081,693,027.33	5,343,271,846.50
少数股东权益		500,313,469.28	490,562,017.33
所有者权益（或股东权益） 合计		5,582,006,496.61	5,833,833,863.83



负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,900,242,752.00	12,701,957,035.14
-------------------	--	-------------------	-------------------

公司负责人：陈刚

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：周丽莎

### 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：上海爱旭新能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		15,907,255.38	87,182,231.59
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		13,098.11	-
其他应收款	十七、2	9,543.43	150,490,780.34
其中：应收利息			
应收股利			150,000,000.00
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,885,426.25	6,442,146.41
流动资产合计		18,815,323.17	244,115,158.34
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	8,426,422,564.71	8,199,569,542.76
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		15,575.23	17,522.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			

其他非流动资产			
非流动资产合计		8,426,438,139.94	8,199,587,064.89
资产总计		8,445,253,463.11	8,443,702,223.23
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			566,037.74
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		3,248,707.27	3,734,073.26
应交税费		428,372.78	433,370.27
其他应付款		158,040,696.00	-
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		161,717,776.05	4,733,481.27
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		161,717,776.05	4,733,481.27
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,036,329,187.00	2,036,329,187.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,212,155,833.60	6,205,492,611.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		43,756,312.18	43,756,312.18
未分配利润		-8,705,645.72	153,390,631.13
所有者权益（或股东权益）合计		8,283,535,687.06	8,438,968,741.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,445,253,463.11	8,443,702,223.23

公司负责人：陈刚

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：周丽莎

## 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		15,470,502,691.05	9,663,743,812.91
其中：营业收入	七、61	15,470,502,691.05	9,663,743,812.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		15,857,447,038.07	9,005,404,248.15
其中：营业成本	七、61	14,605,537,971.02	8,224,276,819.70
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	15,853,491.28	15,880,191.17
销售费用	七、63	34,368,297.84	32,469,124.35
管理费用	七、64	292,216,027.73	205,872,830.99
研发费用	七、65	649,362,284.52	379,893,137.02
财务费用	七、66	260,108,965.68	147,012,144.92
其中：利息费用		286,667,874.92	160,381,412.10
利息收入		36,571,866.12	29,889,909.28
加：其他收益	七、67	201,837,828.23	313,300,256.71
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	31,996,309.73	7,086,410.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-347,973.09	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-6,822,977.87	3,788,343.42
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-4,752,255.77	-389,464.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-34,495,049.39	-23,230,217.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-7,869,143.78	-14,266,838.70
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-207,049,635.87	944,628,056.05
加：营业外收入	七、74	1,308,453.59	900,533.42

减：营业外支出	七、75	39,018,744.17	34,252,156.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-244,759,926.45	911,276,433.39
减：所得税费用	七、76	-128,956,319.42	105,058,969.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-115,803,607.03	806,217,463.86
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-115,803,607.03	806,217,463.86
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-125,555,058.98	805,457,574.43
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		9,751,451.95	759,889.43
六、其他综合收益的税后净额		-143,939.05	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-143,939.05	
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		-143,939.05	
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-115,947,546.08	806,217,463.86
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		-125,698,998.03	805,457,574.43
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		9,751,451.95	759,889.43

八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.06	0.42
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.06	0.42

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：陈刚

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：周丽莎

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加			76.40
销售费用			
管理费用		20,634,393.09	17,059,310.18
研发费用			
财务费用		-1,041,774.46	-5,931,436.62
其中：利息费用			
利息收入		1,046,842.50	5,938,766.10
加：其他收益		41,994.77	11,586.19
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5		150,200,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		6,542.09	-5,741.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-19,544,081.77	139,077,894.55
加：营业外收入		0.84	
减：营业外支出		9,152.83	2,661.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-19,553,233.76	139,075,233.55
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-19,553,233.76	139,075,233.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-19,553,233.76	139,075,233.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-19,553,233.76	139,075,233.55
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：陈刚

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：周丽莎

## 合并现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,631,581,401.24	4,356,971,948.25
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		466,790,610.23	279,226,479.88

收到其他与经营活动有关的现金	七、78	434,594,583.80	613,028,081.34
经营活动现金流入小计		9,532,966,595.27	5,249,226,509.47
购买商品、接受劳务支付的现金		7,601,253,308.22	4,119,544,965.03
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,087,350,400.20	676,155,198.88
支付的各项税费		87,538,733.71	73,520,591.08
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	298,070,396.07	109,099,140.05
经营活动现金流出小计		9,074,212,838.20	4,978,319,895.04
经营活动产生的现金流量净额		458,753,757.07	270,906,614.43
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		32,344,282.82	6,886,410.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		141,235.33	758,692.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	200,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		32,485,518.15	7,845,103.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		895,190,364.45	2,603,031,098.61
投资支付的现金		4,900,000.00	-
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		114,206,866.59	-
投资活动现金流出小计		1,014,297,231.04	2,603,031,098.61
投资活动产生的现金流量净额		-981,811,712.89	-2,595,185,994.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		-	2,499,999,989.27
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,076,701,975.32	1,866,730,056.13

收到其他与筹资活动有关的现金	七、51	8,800,000.00	74,700,000.00
筹资活动现金流入小计		3,085,501,975.32	4,441,430,045.40
偿还债务支付的现金		2,262,966,355.55	934,060,803.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		350,869,435.99	159,521,982.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	259,481,125.51	135,624,933.22
筹资活动现金流出小计		2,873,316,917.05	1,229,207,719.02
筹资活动产生的现金流量净额		212,185,058.27	3,212,222,326.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,448,161.26	-2,860,699.42
五、现金及现金等价物净增加额		-313,321,058.81	885,082,246.59
加：期初现金及现金等价物余额		925,029,528.40	39,947,281.81
六、期末现金及现金等价物余额		611,708,469.59	925,029,528.40

公司负责人：陈刚 主管会计工作负责人：熊国辉 会计机构负责人：周丽莎

### 母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还		3,563,547.10	
收到其他与经营活动有关的现金		159,619,832.86	
经营活动现金流入小计		163,183,379.96	
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		11,247,303.91	9,578,785.22
支付的各项税费			1,359,115.60
支付其他与经营活动有关的现金		10,478,209.17	49,911,273.29
经营活动现金流出小计		21,725,513.08	60,849,174.11
经营活动产生的现金流量净额		141,457,866.88	-60,849,174.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		150,000,000.00	



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			200,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		150,000,000.00	200,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			19,469.03
投资支付的现金		220,189,800.00	2,312,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		220,189,800.00	2,312,019,469.03
投资活动产生的现金流量净额		-70,189,800.00	-2,311,819,469.03
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			2,499,999,989.27
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			2,499,999,989.27
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		142,543,043.09	
支付其他与筹资活动有关的现金			40,847,433.34
筹资活动现金流出小计		142,543,043.09	40,847,433.34
筹资活动产生的现金流量净额		-142,543,043.09	2,459,152,555.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-71,274,976.21	86,483,912.79
加：期初现金及现金等价物余额		87,182,231.59	698,318.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		15,907,255.38	87,182,231.59

公司负责人：陈刚 主管会计工作负责人：熊国辉 会计机构负责人：周丽莎

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	2,036,329,187.00	-	-	-	1,589,860,214.08				27,490,352.66		1,689,592,092.76	-	5,343,271,846.50	490,562,017.33	5,833,833,863.83
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,036,329,187.00				1,589,860,214.08				27,490,352.66		1,689,592,092.76		5,343,271,846.50	490,562,017.33	5,833,833,863.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-				6,663,221.95		-				-268,098,102.07		-261,578,819.17	9,751,451.95	-251,827,367.22
(一)综合收益总额							-				-125,555,058.98		-125,698,998.03	9,751,451.95	-115,947,546.08
(二)所有者投入和减少资本	-				6,663,221.95				-				6,663,221.95	-	6,663,221.95
1.所有者投入的普通股													-		-

2021 年年度报告

2. 其他权益工 具持有者投入 资本													-	
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额					6,663,221.95								6,663,221.95	6,663,221.95
4. 其他													-	
(三) 利润分 配			-					-		-142,543,043.09			-142,543,043.09	-
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										-142,543,043.09			-142,543,043.09	-142,543,043.09
4. 其他													-	
(四) 所有者 权益内部结转													-	
1. 资本公积转 增资本（或股 本）													-	
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）													-	
3. 盈余公积弥 补亏损													-	
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益													-	
5. 其他综合收 益结转留存收 益													-	
6. 其他													-	
(五) 专项储 备													-	
1. 本期提取													-	

2021 年年度报告

2. 本期使用														-	
(六) 其他														-	
四、本期期末余额	2,036,329,187.00				1,596,523,436.03		143,939.05		27,490,352.66		1,421,493,990.69		5,081,693,027.33	500,313,469.28	5,582,006,496.61

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	1,829,888,230.00				-665,420,927.61				16,806,091.94		894,818,779.05		2,076,092,173.38	489,802,127.90	2,565,894,301.28
加：会计政策变更													-		-
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,829,888,230.00				-665,420,927.61				16,806,091.94		894,818,779.05		2,076,092,173.38	489,802,127.90	2,565,894,301.28
三、本期增减变动金额 (减少以	206,440,957.00				2,255,281,141.69				10,684,260.72		794,773,313.71		3,267,179,673.12	759,889.43	3,267,939,562.55

2021 年年度报告

“一”号填列)															
(一) 综合收益总额										805,457,574.43		805,457,574.43	759,889.43	806,217,463.86	
(二) 所有者投入和减少资本	206,440,957.00				2,255,281,141.69					-		-	2,461,722,098.69	-	2,461,722,098.69
1. 所有者投入的普通股	206,440,957.00				2,252,711,598.93								2,459,152,555.93		2,459,152,555.93
2. 其他权益工具持有者投入资本													-		
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,569,542.76								2,569,542.76		2,569,542.76
4. 其他													-		
(三) 利润分配	-				-			10,684,260.72		-10,684,260.72		-	-		-
1. 提取盈余公积								10,684,260.72		-10,684,260.72		-	-		-
2. 提取一般风险准备												-	-		-
3. 对所有者(或股东)的分配												-	-		-
4. 其他												-	-		-
(四) 所有者权益内部结转												-	-		-

2021 年年度报告

1. 资本公积转增资本（或股本）													-		
2. 盈余公积转增资本（或股本）													-		
3. 盈余公积弥补亏损													-		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-		
5. 其他综合收益结转留存收益													-		
6. 其他													-		
（五）专项储备													-		
1. 本期提取													-		
2. 本期使用													-		
（六）其他													-		-
四、本期期末余额	2,036,329,187.00				1,589,860,214.08			27,490,352.66		1,689,592,092.76		5,343,271,846.50	490,562,017.33	5,833,833,863.83	

公司负责人：陈刚

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：周丽莎

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,036,329,187 .00	-	-	-	6,205,492,61 1.65	-	-	-	43,756,312.1 8	153,390,631. 13	8,438,968,74 1.96
加: 会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	2,036,329,187 .00	-	-	-	6,205,492,61 1.65	-	-	-	43,756,312.1 8	153,390,631. 13	8,438,968,74 1.96
三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列)	-	-	-	-	6,663,221.95	-	-	-	-	162,096,276. 85	155,433,054. 90
(一) 综合收益总额										-	-
(二) 所有者投入和减少资 本	-	-	-	-	6,663,221.95	-	-	-	-	19,553,233.7 6	19,553,233.7 6
1. 所有者投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投 入资本											-
3. 股份支付计入所有者权 益的金额					6,663,221.95						6,663,221.95
4. 其他											-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	142,543,043. 09	142,543,043. 09
1. 提取盈余公积										-	-
2. 对所有者(或股东)的 分配										142,543,043. 09	142,543,043. 09
3. 其他											-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或 股本)											-
2. 盈余公积转增资本(或 股本)											-
3. 盈余公积弥补亏损											-

2021 年年度报告

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												-
5. 其他综合收益结转留存收益												-
6. 其他												-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
(六) 其他												-
四、本期期末余额	2,036,329,187.00	-	-	-	6,212,155,833.60	-	-	-	43,756,312.18	-	8,705,645.72	8,283,535,687.06

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,829,888,230.00	-	-	-	3,950,211,469.96	-	-	-	29,848,788.82	28,222,920.94	5,838,171,409.72
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	1,829,888,230.00	-	-	-	3,950,211,469.96	-	-	-	29,848,788.82	28,222,920.94	5,838,171,409.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	206,440,957.00	-	-	-	2,255,281,141.69	-	-	-	13,907,523.36	125,167,710.19	2,600,797,332.24
(一) 综合收益总额										139,075,233.55	139,075,233.55
(二) 所有者投入和减少资本	206,440,957.00	-	-	-	2,255,281,141.69	-	-	-	-	-	2,461,722,098.69
1. 所有者投入的普通股	206,440,957.00				2,252,711,598.93						2,459,152,555.93
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,569,542.76						2,569,542.76
4. 其他											-



2021 年年度报告

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	13,907,523.36	-	-
1. 提取盈余公积									13,907,523.36	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配										13,907,523.36	-
3. 其他											-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)											-
2. 盈余公积转增资本(或股本)											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											-
5. 其他综合收益结转留存收益											-
6. 其他											-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
(六) 其他											-
四、本期期末余额	2,036,329,187.00	-	-	-	6,205,492,611.65	-	-	-	43,756,312.18	153,390,631.13	8,438,968,741.96

公司负责人：陈刚

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：周丽莎

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

上海爱旭新能源股份有限公司（以下简称本公司或公司）在 2019 年 9 月 12 日完成重大资产置换及发行股份购买资产后更名为现名称。公司原名称上海新梅置业股份有限公司，其前身上海港机股份有限公司，系根据中华人民共和国交通部作出的《关于设立上海港机股份有限公司的批复》（交体法发[1996]381 号）和中华人民共和国国家经济体制改革委员会作出的《关于设立上海港机股份有限公司的批复》（体改生[1996]77 号）批准，并经上海市工商行政管理局核准登记，以上海港口机械制造厂为发起人采用募集方式设立的股份有限公司。

中国证券监督管理委员会于 1996 年 7 月 11 日作出证监发字[1996]103 号《关于上海港机股份有限公司（筹）申请公开发行股票批复》的批准，向社会公开发行人民币普通股 4,000 万股（含公司职工股 400 万股），每股面值一元，于上海证券交易所申请上市。公司股票发行完成后，股本总额为 11,960 万股，其中流通股为 3,600 万股。

公司于 1997 年 2 月 28 日召开 1997 年度第一次临时股东大会，审议通过了：（1）用资本公积金转增股本的方案，用公司资本公积金中的 4,186 万元向全体股东按每 10 股转增 3.5 股的比例转增股本；（2）1995 年下半年的未分配利润分配方案，用 1995 下半年的未分配利润中 1,196 万元向全体股东每 10 股派送 1 红股。本次资本公积金转增股本及未分配利润分配方案完成后，公司股本总额变更为 17,342 万股，其中流通股 5,800 万股。

公司于 1998 年 5 月 8 日召开 1998 年第一次股东大会（1997 年度股东年会），审议通过了《1997 年度利润分配预案》，以 1997 年末总股本 17,432 万股为基数，向全体股东每 10 股派送 1 股红股。上海市证券期货监督管理委员会于 1998 年 8 月 31 日作出沪证司[1998]113 号《关于核准上海港机股份有限公司一九九七年度利润分配方案的通知》，核准上海港机股份有限公司一九九七年末总股本 17,342 万股为基数，按 10:1 的比例向全体股东派送红股。本次利润分配完成后，公司股本总额变更为 19,076.2 万股，其中流通股 6,380 万股。

公司于 2000 年 8 月 28 日召开 2000 年度第一次临时股东大会，审议通过了《公司 2000 年中期资本公积金转增股本方案》，以现有股本 19,076.2 万股为基数，用资本公积金按每 10 股转增 3 股的比例转增股本。中国证监会上海证券监督办公室于 2000 年 9 月 30 日作出沪证司[2000]127 号《关于核准上海港机股份有限公司二〇〇〇年度中期资本公积金转增股本方案的通知》，核准上海港机股份有限公司以 2000 年 6 月 30 日总股本 19076.2 万股为基数，以 10:3 的比例用资本公积金转增股本。本次资本公积金转增股本完成后，公司的股本总额变更为 24,799.06 万股，其中流通股 8,294 万股。

公司于 2005 年 11 月 18 日召开股东大会审议通过了《上海新梅置业股份有限公司股权分置改革方案》，同意在方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股将获得公司非流通

股股东支付的 2.7 股股份对价。本次股权分置改革方案实施完成后，公司股本总额为 24,799.06 万股，全部股份变更为流通股份。

公司于 2013 年 2 月 21 日召开 2012 年度股东大会，审议通过了《公司 2012 年度利润分配预案》，同意以 2012 年 12 月 31 日总股本 24,799.06 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 8 股。本次送股完成后，公司股本总额变更为 44,638.31 万股。

2019 年 4 月 20 日，公司第七届董事会第八次临时会议审议通过了《关于重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》，2019 年 5 月 10 日，公司 2019 年度第一次临时股东大会审议通过上述议案。本次重大资产重组包括重大资产置换及发行股份购买资产，具体方案为：

### **(1) 重大资产置换**

本次重大资产置换的置出资产为截至 2018 年 12 月 31 日公司拥有的除保留资产外的全部资产、业务及负债，置入资产为交易对方持有的广东爱旭科技股份有限公司整体变更为有限责任公司后的 100%的股权。公司以置出资产与交易对方合计持有的广东爱旭科技股份有限公司整体变更为有限责任公司的 100%股权中等值部分进行置换，对于等值置换后差额部分，由公司以非公开发行的方式向各交易对方购买。

### **(2) 发行股份购买资产**

本次发行的定价基准日为公司第七届董事会第七次临时会议审议并同意本次交易方案的决议公告日，发行价格为不低于定价基准日前 60 个交易日公司股票交易均价的 90%，即 3.88 元/股。

根据置入资产与置出资产的估值，经交易各方确认，公司向交易对方发行股份的价值为 53.68 亿元，以 3.88 元/股的非公开发行价格计算，本次发行股份的数量为 1,383,505,150 股。

2019 年 9 月 10 日，公司收到中国证监会《关于核准上海新梅置业股份有限公司重大资产重组及向陈刚等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2019]1660 号），核准公司发行股份购买相关资产。2019 年 9 月 12 日，广东爱旭科技有限公司 100%股权登记过户至公司名下，成为本公司的全资子公司。2019 年 9 月 17 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（瑞华验字[2019]48450002 号），截至 2019 年 9 月 16 日止，公司已收到交易对方以其拥有的广东爱旭科技有限公司经评估股权认缴的新增注册资本合计 1,383,505,150.00 元。本次变更后公司股本总额为 1,829,888,230.00 元。

公司于 2020 年 3 月 17 日召开 2019 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2020 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》。2020 年 7 月 20 日，公司收到中国证监会《关于核准上海爱旭新能源股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1481 号），核准本次非公开发

行，本次发行实际发行数量 206,440,957 股，发行价格为 12.11 元/股。2020 年 8 月 6 日，经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（容诚验字[2020]518Z0022）审验，本次非公开发行募集资金总额人民币 2,499,999,989.27 元，扣除与发行有关的费用人民币 40,847,433.34 元，实际募集资金净额为人民币 2,459,152,555.93 元。本次非公开发行后，公司股本总额 2,036,329,187 股。

公司经营范围：研发、生产（限分支机构）、销售太阳能电池，货物进出口、技术进出口。

【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 4 月 29 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序 号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	广东爱旭科技有限公司	广东爱旭	100.00	
2	浙江爱旭太阳能科技有限公司	浙江爱旭		100.00
3	天津爱旭太阳能科技有限公司	天津爱旭		100.00
4	义乌旭高太阳能科技有限公司	义乌旭高		51.00
5	义乌市旭源太阳能科技有限公司	义乌旭源		100.00
6	Solarlab Aiko Europe GmbH	爱旭欧洲研究院		100.00
7	天津旭辰新能源科技有限公司	天津旭辰		50.62
8	珠海富山爱旭太阳能科技有限公司	珠海富山爱旭		100.00
9	珠海横琴爱旭太阳能科技有限公司	珠海横琴爱旭		100.00

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”；

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序 号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	天津旭辰新能源科技有限公司	天津旭辰	2021 年度	投资设立
2	珠海富山爱旭太阳能科技有限公司	珠海富山爱旭	2021 年度	投资设立
3	珠海横琴爱旭太阳能科技有限公司	珠海横琴爱旭	2021 年度	投资设立

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

### 2. 持续经营

适用  不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用  不适用

本公司正常营业周期为一年。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、6（6）。

### （2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、6（6）。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 不适用

### （1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### （2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

### **(3) 合并财务报表的编制方法**

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### **(4) 报告期内增减子公司的处理**

#### **①增加子公司或业务**

##### **A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务**

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

#### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### ② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (5) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。



④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

## **(6) 特殊交易的会计处理**

### **①购买少数股东股权**

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### **②通过多次交易分步取得子公司控制权的**

#### **A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并**

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### **B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并**

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

#### A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

#### ⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时，按每月第一个工作日中国人民银行公布的外汇牌价的中间价折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### （3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- ②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。
- ④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### (2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

- ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金

流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的是本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价

值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

### (5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

#### ① 预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A. 应收款项/合同资产



对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

应收票据组合 3 已承兑信用证

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 出口信用保险组合

应收账款组合 2 待承兑信用证组合

应收账款组合 3 合并范围内关联方组合

应收账款组合 4 其他客户组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息组合

其他应收款组合 2 应收股利组合

其他应收款组合 3 应收退税组合

其他应收款组合 4 合并范围内关联方组合

其他应收款组合 5 账龄组合

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据组合

## 应收款项融资组合 2 应收账款组合

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 已逾期长期应收款

长期应收款组合 2 未逾期长期应收款

对于划分为组合 1 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合 2 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### ②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### **(6) 金融资产转移**

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

##### **① 终止确认所转移的金融资产**

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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）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的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

## ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

## ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

## （7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## （8）金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

#### ①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

见附注五、10. 金融工具。

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

见附注五、10. 金融工具。

### 13. 应收款项融资

√适用 不适用

见附注五、10. 金融工具。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

见附注五、10. 金融工具。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

原材料、周转材料领用和发出时按移动加权平均法计价；在产品、库存商品、发出商品以计划成本核算，计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### (4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**(5) 周转材料的摊销方法**

- ①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法；
- ②包装物摊销方法：在领用时采用一次转销法；
- ③其他周转材料：根据实际情况，采用分次摊销法摊销。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

**18. 债权投资****(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**19. 其他债权投资****(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**20. 长期应收款****(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

见附注五、10. 金融工具。



## 21. 长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 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，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

### (2) 初始投资成本确定

#### ① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### (3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的部分，以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

#### ① 成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ② 权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、30。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50-19.00%
运输设备	年限平均法	4	5.00%	23.75%
电子设备及其他	年限平均法	3	5.00%	31.67%

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如上图。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 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。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

见附件五、42. 租赁。

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

**(1) 无形资产的计价方法**

按取得时的实际成本入账。

**(2) 无形资产使用寿命及摊销**

①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	法定使用权
计算机软件	5-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
特许权使用费	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

**③无形资产的摊销**

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

**(3) 无形资产的减值测试**

见附注五、30. 长期资产减值。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

**(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

**(2) 开发阶段支出资本化的具体条件**

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

**30. 长期资产减值**

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。



③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

#### ①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### ②设定受益计划

##### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

##### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

#### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

#### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

**(4). 其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

**①符合设定提存计划条件的**

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

**②符合设定受益计划条件的**

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A. 服务成本；

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

**34. 租赁负债**

□适用 √不适用

**35. 预计负债**

√适用 □不适用

**(1) 预计负债的确认标准**

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

**(2) 预计负债的计量方法**

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

**36. 股份支付**

√适用 □不适用

**(1) 股份支付的种类**

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

## (4) 股份支付计划实施的会计处理

### 以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

### 以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

## (5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

## (6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

## （2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让太阳能电池片的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认：本公司根据合同约定将产品交付给客户，客户签收产品后，商品控制权转移，确认内销产品收入。

外销产品收入确认：本公司根据合同约定将产品报关出口，取得货运提单后，商品控制权转移，确认外销产品收入。

## （2）. 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

#### 40. 政府补助

√适用 □不适用

##### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

##### （2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

### （3）政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本费用；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### ③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④政府补助退回

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

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用



本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

### (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

#### ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

#### ②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

#### ③可弥补亏损和税款抵减

##### A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

##### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得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。

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认

递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

#### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

#### 以下经营租赁和融资租赁会计政策适用于 2020 年度及以前

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

见附注五、42.1。

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

自 2021 年 1 月 1 日起适用

### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

### (2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

### (3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注三、23。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

#### ②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## ②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

在租赁期开始日，本公司按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本，收入和销售成本的差额作为销售损益。

## (4) 租赁变更的会计处理

### ①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

### ②租赁变更未作为一项单独租赁

#### A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

#### B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

#### (5) 售后租回

本公司按照附注三、25 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

##### ①本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注三、10 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

##### ②本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注三、10 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2018 年 12 月 7 日，财政部发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并按《国际财务报告准		本公司于 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，本公司选择首次执行新租赁准则的

<p>则》或《企业会计准则》编制财务报表的企业自 2019 年 1 月 1 日起实施新租赁准则，其中母公司或子公司在境外上市且按照《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制其境外财务报表的企业可以提前实施。本公司于 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注五、42。</p>		<p>累积影响数调整首次执行当年年初（即 2021 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。</p>
--	--	--

其他说明：

### 执行新租赁准则

2018 年 12 月 7 日，财政部发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司于自 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、28。

本公司于 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即 2021 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,254,711,684.25	1,254,711,684.25	-
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	5,184,124.05	5,184,124.05	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	223,130,322.36	223,130,322.36	-
应收账款	44,131,084.17	44,131,084.17	-
应收款项融资	513,017,696.73	513,017,696.73	-
预付款项	462,289,731.48	460,657,731.48	-1,632,000.00
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	13,335,076.89	13,335,076.89	-
其中：应收利息	1,692,232.33	1,692,232.33	-



项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	455,279,852.88	455,279,852.88	-
合同资产	-	-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产	85,953,565.43	85,953,565.43	-
其他流动资产	188,217,204.30	186,621,264.30	-1,595,940.00
流动资产合计	3,245,250,342.54	3,242,022,402.54	-3,227,940.00
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款		-	-
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款	68,817,621.20	68,817,621.20	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	6,402,807,091.94	6,402,807,091.94	-
在建工程	1,618,342,831.29	1,618,342,831.29	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	-	50,791,683.38	50,791,683.38
无形资产	252,291,326.20	252,291,326.20	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	12,055,306.69	12,055,306.69	-
递延所得税资产	151,419,263.83	151,419,263.83	-
其他非流动资产	950,973,251.45	950,973,251.45	-
非流动资产合计	9,456,706,692.60	9,507,498,375.98	50,791,683.38
资产总计	12,701,957,035.14	12,749,520,778.52	47,563,743.38
<b>流动负债:</b>			
短期借款	1,152,595,500.00	1,152,595,500.00	-
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债	555,587.94	555,587.94	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	872,992,674.93	872,992,674.93	-
应付账款	1,079,628,308.28	1,079,628,308.28	-
预收款项	-	-	-
合同负债	619,655,135.77	619,655,135.77	-
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	106,629,867.19	106,629,867.19	-
应交税费	9,715,842.75	9,715,842.75	-
其他应付款	123,205,673.48	123,205,673.48	-
其中:应付利息	26,066,930.65	26,066,930.65	-

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	770,389,513.58	778,733,840.04	8,344,326.46
其他流动负债	77,407,831.71	77,407,831.71	-
流动负债合计	4,812,775,935.63	4,821,120,262.09	8,344,326.46
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金		-	-
长期借款	978,811,167.04	978,811,167.04	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债	-	39,219,416.92	39,219,416.92
长期应付款	200,000,000.00	200,000,000.00	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	664,488,108.62	664,488,108.62	-
递延所得税负债	212,047,960.02	212,047,960.02	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	2,055,347,235.68	2,094,566,652.60	39,219,416.92
负债合计	6,868,123,171.31	6,915,686,914.69	47,563,743.38
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,036,329,187.00	2,036,329,187.00	-
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	1,589,860,214.08	1,589,860,214.08	-
减：库存股		-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备		-	-
盈余公积	27,490,352.66	27,490,352.66	-
一般风险准备		-	-
未分配利润	1,689,592,092.76	1,689,592,092.76	-
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	5,343,271,846.50	5,343,271,846.50	-
少数股东权益	490,562,017.33	490,562,017.33	-
所有者权益（或股东权益）合计	5,833,833,863.83	5,833,833,863.83	-
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,701,957,035.14	12,749,520,778.52	47,563,743.38

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

各项目调整情况说明：

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行当年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，使用权资产按照与租赁负债相等的金额进行必要调整。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	87,182,231.59	87,182,231.59	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	-	-	
其他应收款	150,490,780.34	150,490,780.34	
其中: 应收利息			
应收股利	150,000,000.00	150,000,000.00	
存货			
合同资产	-	-	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,442,146.41	6,442,146.41	
流动资产合计	244,115,158.34	244,115,158.34	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	8,199,569,542.76	8,199,569,542.76	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	17,522.13	17,522.13	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	8,199,587,064.89	8,199,587,064.89	
资产总计	8,443,702,223.23	8,443,702,223.23	
<b>流动负债:</b>			

短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	566,037.74	566,037.74	
预收款项			
合同负债	-	-	
应付职工薪酬	3,734,073.26	3,734,073.26	
应交税费	433,370.27	433,370.27	
其他应付款	-	-	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	4,733,481.27	4,733,481.27	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	4,733,481.27	4,733,481.27	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,036,329,187.00	2,036,329,187.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,205,492,611.65	6,205,492,611.65	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	43,756,312.18	43,756,312.18	
未分配利润	153,390,631.13	153,390,631.13	
所有者权益（或股东权益）合计	8,438,968,741.96	8,438,968,741.96	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,443,702,223.23	8,443,702,223.23	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

首次执行新租赁准则不影响当年年初母公司资产负债表。

## (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

## 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	13.00%
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00%、5.00%
教育费附加	应纳流转税额	3.00%
地方教育附加	应纳流转税额	2.00%
房产税	应税房产原值×(1-30%)	1.20%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、20.00%、25.00%、30.525%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司	25.00%
广东爱旭科技有限公司	15.00%
浙江爱旭太阳能科技有限公司	15.00%
天津爱旭太阳能科技有限公司	15.00%
义乌旭高太阳能科技有限公司	25.00%
义乌市旭源太阳能科技有限公司	25.00%
Solarlab Aiko Europe GmbH	30.525%
天津旭辰新能源科技有限公司	25.00%
珠海富山爱旭太阳能科技有限公司	25.00%
珠海横琴爱旭太阳能科技有限公司	20.00%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 本公司之子公司广东爱旭科技有限公司于 2021 年通过高新技术企业复审，取得编号为 GR202144004269 的高新技术企业证书，根据企业所得税法规定，该公司 2021-2023 年度企业所得税率适用 15%。

(2) 本公司之子公司浙江爱旭太阳能科技有限公司于 2021 年通过高新技术企业复审，取得编号为 GR202133001208 的高新技术企业证书，根据企业所得税法规定，该公司 2021-2023 年度企业所得税率适用 15%。

(3) 本公司之子公司天津爱旭太阳能科技有限公司于 2020 年通过高新技术企业认定, 取得编号为 GR202012002439 的高新技术企业证书, 根据企业所得税法规定, 该公司 2020-2022 年度企业所得税率适用 15%。

(4) 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号), 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。该通知执行期限为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2021 年第 12 号), 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号) 第二条规定的优惠政策基础上, 再减半征收企业所得税。该公告执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

(5) 根据《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财政部税务总局公告 2021 年第 13 号) 规定, 制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用, 未形成无形资产计入当期损益的, 在按规定据实扣除的基础上, 自 2021 年 1 月 1 日起, 再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除; 形成无形资产的, 自 2021 年 1 月 1 日起, 按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	611,708,469.59	925,029,528.40
其他货币资金	2,094,995,300.04	329,682,155.85
合计	2,706,703,769.63	1,254,711,684.25
其中: 存放在境外的款项总额	1,899,907.02	1,964,298.99

其他说明

其他货币资金由银行承兑汇票保证金、信用证保证金、远期外汇合同保证金、远期锁银合同保证金构成, 均处于受限状态, 其中: 银行承兑汇票保证金及保证金结息 1,758,948,274.54 元、信用证保证金 37,317,477.19 元、远期外汇合同保证金 14,206,866.59 元、远期锁银合同保证金 100,000,000.00 元、借款保证金 184,522,681.72 元。除此之外, 期末货币资金中无其他因抵押、质

押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,001,449.34	5,184,124.05
其中：		
远期外汇合同	6,589,312.10	5,184,124.05
远期锁银合同	3,412,137.24	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	10,001,449.34	5,184,124.05

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	549,716,777.58	195,837,372.44
已承兑信用证	275,326,929.56	27,292,949.92
商业承兑汇票	6,104,916.02	
合计	831,148,623.16	223,130,322.36

### (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	549,716,777.58
合计	549,716,777.58

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备									
其中：									
按组合计提坏账准备	831,210,288.98	100.00	61,665.82	0.01	831,148,623.16	223,130,322.36	100.00		223,130,322.36
其中：									
银行承兑汇票	549,716,777.58	66.14			549,716,777.58	195,837,372.44	87.77		195,837,372.44
已承兑信用证	275,326,929.56	33.12			275,326,929.56	27,292,949.92	12.23		27,292,949.92



商业承兑汇票	6,166,581.84	0.74	61,665.82	1.00	6,104,916.02				
合计	831,210,288.98	100.00	61,665.82	0.01	831,148,623.16	223,130,322.36	100.00		223,130,322.36

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	6,166,581.84	61,665.82	1.00
合计	6,166,581.84	61,665.82	1.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票		61,665.82			61,665.82
合计		61,665.82			61,665.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	224,119,850.32
1至2年	
2至3年	
3年以上	
合计	224,119,850.32

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	224,119,850.32	100.00	2,860,389.02	1.28	221,259,461.30	44,971,144.19	100.00	840,060.02	1.87	44,130,304.17
其中：										

待承兑信用证组合	3,690,567.05	1.64	36,905.67	1.00	3,653,661.38	8,139,693.68	18.10	81,396.94	1.00	8,058,297.74
出口信用保险组合	6,354,663.51	2.84			6,354,663.51	8,749,868.78	19.46			8,749,868.78
其他客户组合	214,074,619.76	95.52	2,823,483.35	1.32	211,251,136.41	28,081,581.73	62.44	758,663.08	2.70	27,322,918.65
合计	224,119,850.32	100.00	2,860,389.02	1.28	221,259,461.30	44,971,144.19	100.00	840,060.02	1.87	44,131,084.17

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 待承兑信用证组合、其他客户组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
待承兑信用证组合	3,690,567.05	36,905.67	1.00
其他客户组合	214,074,619.76	2,823,483.35	1.32
合计	217,765,186.81	2,860,389.02	1.28

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

见附注五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
待承兑信用证组合	81,396.94	36,905.67	81,396.94		36,905.67
其他客户组合	758,663.08	2,823,483.35	758,663.08		2,823,483.35
合计	840,060.02	2,860,389.02	840,060.02		2,860,389.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

2021 年 12 月 31 日，公司按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款余额合计为 210,483,223.79 元，占期末应收账款余额的比例为 93.92%，相应计提的应收账款坏账准备余额合计为 2,394,932.26 元。

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	242,580,509.66	513,017,696.73
合计	242,580,509.66	513,017,696.73

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收款项融资

期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项 目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	6,979,767,505.51	
合计	6,979,767,505.51	

用于贴现或背书的银行承兑汇票信用风险和延期付款风险很小，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	984,836,204.62	99.91	462,109,121.81	99.96
1至2年	903,842.82	0.09	10,880.15	0.01
2至3年	5,604.15		161,741.52	0.03
3年以上			7,988.00	
合计	985,745,651.59	100.00	462,289,731.48	100.00

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2021年12月31日，公司按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项余额合计为616,693,036.23元，占期末预付款项余额的比例为62.57%。

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		1,692,232.33
应收股利		
其他应收款	41,558,811.58	11,642,844.56
合计	41,558,811.58	13,335,076.89

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		128,200.36
保证金存款利息		1,564,031.97
合计		1,692,232.33

**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(4). 应收股利**适用 不适用**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(6). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(7). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	43,049,267.94
1 至 2 年	505,950.00
2 至 3 年	880,748.96
3 至 4 年	274,800.00

4 年以上	662,300.00
减：坏账准备	-3,814,255.32
合计	41,558,811.58

## (8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	24,700,395.09	3,422,036.23
代扣代缴社保公积金	1,708,744.31	1,739,689.98
应收退税款	17,713,410.52	7,129,013.22
其他	1,250,516.98	496,099.50
减：坏账准备	-3,814,255.32	-1,143,994.37
合计	41,558,811.58	11,642,844.56

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	337,549.18	806,445.19		1,143,994.37
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-50,595.00	50,595.00		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,246,631.56	423,629.39		2,670,260.95
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	2,533,585.74	1,280,669.58		3,814,255.32

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(10). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	1,143,994.37	2,670,260.95				3,814,255.32
合计	1,143,994.37	2,670,260.95				3,814,255.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(11). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

**(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
隆基绿能科技股份有限公司	保证金	20,000,000.00	1年以内	44.08	2,000,000.00
国家税务总局佛山三水乐平分局	应收退税款	17,713,410.52	1年以内	39.04	-
浙江坤盈科技有限公司	保证金	954,650.00	1年以内	2.10	95,465.00
浙江省义乌市国土资源局	保证金	738,000.00	5年以内	1.63	685,200.00
中央金库	保证金	593,270.13	1年以内	1.31	59,327.01
合计	/	39,999,330.65		88.16	2,839,992.01

**(13). 涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

**(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

□适用 √不适用

**(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	621,674,182.28	1,366,044.09	620,308,138.19	177,961,862.63		177,961,862.63
在产品	81,558,164.16	584,083.07	80,974,081.09	33,112,311.89		33,112,311.89
库存商品	700,841,840.71	20,903,990.19	679,937,850.52	104,236,433.39	6,317,730.21	97,918,703.18
发出商品	684,842,060.62	355,213.99	684,486,846.63	109,649,715.25	16,313,634.13	93,336,081.12
周转材料	121,869,380.92		121,869,380.92	52,950,894.06		52,950,894.06
合计	2,210,785,628.69	23,209,331.34	2,187,576,297.35	477,911,217.22	22,631,364.34	455,279,852.88

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		5,085,304.38		3,719,260.29		1,366,044.09
在产品		584,083.07				584,083.07
库存商品	6,317,730.21	28,063,015.93		13,476,755.95		20,903,990.19
发出商品	16,313,634.13	762,646.01		16,721,066.15		355,213.99
周转材料						
合计	22,631,364.34	34,495,049.39		33,917,082.39		23,209,331.34

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

**(4). 合同履行成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	31,990,728.73	85,953,565.43
合计	31,990,728.73	85,953,565.43

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	156,990,238.23	176,947,588.20
待摊费用	6,263,774.35	9,673,676.10
合计	163,254,012.58	186,621,264.30

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、 长期应收款****(1). 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁保证金	95,116,545.92		95,116,545.92	68,817,621.20		68,817,621.20	
其中：未实现融资收益	16,444,202.07		16,444,202.07	15,982,378.80		15,982,378.80	7.13%~14.06%
长期履约保证金							

其中：未实现融资收益						
合计	95,116,545.92		95,116,545.92	68,817,621.20		68,817,621.20
						—

## (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

## (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
沃特维(义乌)实验室有限公司		4,900,000.00		-347,973.09							4,552,026.91
小计		4,900,000.00		-347,973.09							4,552,026.91

合计		4,900,000.00		-347,973.09						4,552,026.91	
----	--	--------------	--	-------------	--	--	--	--	--	--------------	--

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、固定资产

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	8,808,727,018.99	6,402,807,091.94
固定资产清理		
合计	8,808,727,018.99	6,402,807,091.94

其他说明：

适用 不适用

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具		合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,454,853,889.46	6,198,561,215.21	3,695,367.30	61,910,744.77	7,719,021,216.74
2. 本期增加金额	580,604,438.79	3,050,220,653.53	691,221.26	7,061,863.10	3,638,578,176.68
(1) 购置	110,791,806.83	67,403,572.88	691,221.26	7,061,863.10	185,948,464.07

(2) ) 在建工程转入	469,812,631.96	2,982,817,080.65			3,452,629,712.61
3. 本期减少金额	1,085,444.89	693,975,442.49		948,653.28	696,009,540.66
(1) ) 处置或报废	1,085,444.89	174,989,232.60		948,653.28	177,023,330.77
(2) ) 技改转入在建工程		518,986,209.89			518,986,209.89
4. 期末余额	2,034,372,883.36	8,554,806,426.25	4,386,588.56	68,023,954.59	10,661,589,852.76
二、累计折旧					
1. 期初余额	132,008,155.07	1,103,231,805.87	3,092,109.66	18,446,112.38	1,256,778,182.98
2. 本期增加金额	89,491,219.51	687,204,742.74	403,649.43	14,292,620.66	791,392,232.34
(1) ) 计提	89,491,219.51	687,204,742.74	403,649.43	14,292,620.66	791,392,232.34
3. 本期减少金额	162,272.25	226,196,517.67		625,318.47	226,984,108.39
(1) ) 处置或报废	162,272.25	106,902,031.73		625,318.47	107,689,622.45
(2) ) 技改转入在建工程		119,294,485.94			119,294,485.94
4. 期末余额	221,337,102.33	1,564,240,030.94	3,495,759.09	32,113,414.57	1,821,186,306.93
三、减值准备					
1. 期初余额		59,435,941.82			59,435,941.82
2. 本期增加金额					
(1) ) 计提					
3. 本期减少金额		27,759,414.98			27,759,414.98
(1) ) 处置或报废		23,746,712.43			23,746,712.43
(2) ) 技改转		4,012,702.55			4,012,702.55

入在建工程					
4. 期末余额		31,676,526.84			31,676,526.84
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,813,035,781.03	6,958,889,868.47	890,829.47	35,910,540.02	8,808,727,018.99
2. 期初账面价值	1,322,845,734.39	5,035,893,467.52	603,257.64	43,464,632.39	6,402,807,091.94

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	2,177,322,553.62	508,112,552.56	16,811,953.82	1,652,398,047.24

注：期末融资租赁租入的固定资产均通过售后回租租入，实质为抵押借款，对应的资产转让不属于销售，根据新租赁准则，售后回租交易中的资产转让不属于销售的，承租人应当继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。本公司将收到的资产转让款项确认为长期借款。

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	641,906,797.96	1,618,342,831.29
合计	641,906,797.96	1,618,342,831.29

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大尺寸及新工艺改造项目	427,992,164.34		427,992,164.34			
佛山 N 型电池改造项目	139,373,238.55		139,373,238.55			
义乌六期高效太阳能电池项目	24,964,437.28		24,964,437.28			
义乌四、五期 PERC 高效太阳能电池项目	23,271,487.40		23,271,487.40	660,198,508.69		660,198,508.69
珠海新世代高效太阳能电池项目	12,021,937.67		12,021,937.67			
天津二期 PERC 高效太阳能电池项目				397,195,293.11		397,195,293.11
义乌三期 PERC 高效太阳能电池项目				356,878,508.52		356,878,508.52
全球联合研发中心项目				159,653,851.93		159,653,851.93
义乌二期 PERC 高效太阳能电池项目				9,938,003.07		9,938,003.07
天津一期 PERC 高效太阳能电池项目				7,479,147.00		7,479,147.00
其他项目	14,283,532.72		14,283,532.72	26,999,518.97		26,999,518.97
合计	641,906,797.96		641,906,797.96	1,618,342,831.29		1,618,342,831.29



## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
大尺寸及新工艺改造项目	1,050,000,000.00		471,834,840.98	43,842,676.64		427,992,164.34	44.94	44.94				自筹资金
佛山 N 型电池改造项目	241,200,000.00		139,373,238.55			139,373,238.55	57.78	57.78				自筹资金
义乌六期高效太阳能电池项目	1,350,000,000.00		24,964,437.28			24,964,437.28	1.85	1.85				自筹资金
义乌四、五期 PERC 高效太阳能电池项目	3,103,500,000.00	660,198,508.69	1,445,831,869.34	2,082,758,890.63		23,271,487.40	67.86	100.00				自筹资金
珠海新世代高效太阳能电池项目	4,275,000,000.00		12,021,937.67			12,021,937.67	0.28	0.28				自筹资金
天津二期 PERC 高效太阳能电池项目	1,645,040,000.00	397,195,293.11	15,667,137.77	412,862,430.88			62.93	100.00				自筹资金
义乌三期 PERC 高效太阳能电池项目	1,601,000,000.00	356,878,508.52	215,469,555.85	572,348,064.37			68.56	100.00				募集资金
全球联合研发中心项目	550,000,000.00	159,653,851.93	74,980,087.64	234,633,939.57			63.83	100.00				募集资金

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
义乌二期 PERC 高效太阳能电池项目	1,816,000,000.00	9,938,003.07	1,927,153.97	9,971,351.74	1,893,805.30		76.87	100.00				自筹资金
天津一期 PERC 高效太阳能电池项目	1,876,500,000.00	7,479,147.00	16,195,809.07	14,808,868.26	8,866,087.81		94.13	100.00				自筹资金
其他项目		26,999,518.97	76,273,979.80	81,403,490.52	7,586,475.53	14,283,532.72						自筹资金
合计	17,508,240,000.00	1,618,342,831.29	2,494,540,047.92	3,452,629,712.61	18,346,368.64	641,906,797.96	/	/			/	/

注：上述投资项目预算金额不含土地成本和铺底流动资金。

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**工程物资**

**(4). 工程物资情况**

适用 不适用

**23、 生产性生物资产**

**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**24、 油气资产**

适用 不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	18,462,773.41	32,328,909.97	50,791,683.38
2. 本期增加金额	16,301,747.54		16,301,747.54
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	34,764,520.95	32,328,909.97	67,093,430.92
二、累计折旧			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	10,135,065.25	4,520,640.08	14,655,705.33
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	10,135,065.25	4,520,640.08	14,655,705.33
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	24,629,455.70	27,808,269.89	52,437,725.59
2. 期初账面价值	18,462,773.41	32,328,909.97	50,791,683.38

其他说明：

2021 年度使用权资产计提的折旧金额为 14,655,705.33 元，其中计入制造费用的折旧费用为 7,664,298.51 元、计入管理费用的折旧费用为 6,457,925.42 元、计入研发费用的折旧费用为 528,566.87 元、计入销售费用的折旧费用为 4,914.53 元。

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	排污权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	237,802,396.63	29,241,913.20	17,815,713.00	284,860,022.83
2. 本期增加金额	129,575,954.26	20,009,879.49	34,803.00	149,620,636.75
(1) 购置	129,575,954.26	1,663,510.85	34,803.00	131,274,268.11
(2) 在建工程转入		18,346,368.64		18,346,368.64
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	367,378,350.89	49,251,792.69	17,850,516.00	434,480,659.58
二、累计摊销				
1. 期初余额	15,011,465.76	10,564,111.97	6,993,118.90	32,568,696.63

2. 本期增加金额	5,945,335.27	3,299,534.51	3,570,393.23	12,815,263.01
(1) 计提	5,945,335.27	3,299,534.51	3,570,393.23	12,815,263.01
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	20,956,801.03	13,863,646.48	10,563,512.13	45,383,959.64
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	346,421,549.86	35,388,146.21	7,287,003.87	389,096,699.94
2. 期初账面价值	222,790,930.87	18,677,801.23	10,822,594.10	252,291,326.20

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

#### (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 27、开发支出

适用 不适用

#### 28、商誉

##### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

##### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

##### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

##### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

##### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	10,317,277.77	1,907,015.67	1,651,551.87		10,572,741.57
其他	1,738,028.92	530,620.20	1,627,657.78		640,991.34
合计	12,055,306.69	2,437,635.87	3,279,209.65		11,213,732.91

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延收益	838,423,063.15	125,763,459.47	664,488,108.62	99,673,216.30
可抵扣亏损	1,989,562,210.76	299,364,442.44	286,023,975.65	42,903,596.36
资产减值准备	23,860,616.75	3,579,092.52	31,180,315.48	4,677,047.31
应付利息	30,205,821.66	4,530,873.25	20,645,016.39	3,096,752.46
股份支付	9,232,764.71	1,384,914.71	2,569,542.76	385,431.41
未实现内部交易损益	13,256,411.67	1,988,461.75	2,036,060.07	305,409.01
信用减值准备	6,735,249.79	1,011,939.04	1,976,451.92	296,467.79
交易性金融负债	12,195,891.10	1,829,383.67	542,287.94	81,343.19
合计	2,923,472,029.59	439,452,566.85	1,009,461,758.83	151,419,263.83

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	2,447,271,482.50	367,090,722.38	1,408,482,242.75	211,272,336.41
交易性金融资产公允价值变动	10,001,449.34	1,500,217.40	5,170,824.05	775,623.61
合计	2,457,272,931.84	368,590,939.78	1,413,653,066.80	212,047,960.02

注：根据《财政部 税务总局关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税[2018]54号），企业在2018年1月1日至2020年12月31日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过500万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。依据《财政部 税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告2021年第6号），上述税收优惠政策执行期限延长至2023年12月31日。

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	17,576.26	1,900.62
可抵扣亏损	32,798,326.00	14,699,627.27
合计	32,815,902.26	14,701,527.89

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024	3,617,010.09	3,617,010.09	
2025	11,082,617.18	11,082,617.18	
2026	18,098,698.73		
合计	32,798,326.00	14,699,627.27	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	35,920,322.01		35,920,322.01	950,973,251.45		950,973,251.45
合计	35,920,322.01		35,920,322.01	950,973,251.45		950,973,251.45

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	406,163,456.08	
抵押借款	142,383,731.14	275,674,300.00
保证借款	781,666,299.80	876,921,200.00
合计	1,330,213,487.02	1,152,595,500.00

短期借款分类的说明：

抵押借款、质押借款的抵押、质押资产类别以及金额，参见附注七、79。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债				
其中：				
远期外汇合同	555,587.94	1,510,690.34	1,900,861.28	165,417.00
远期锁银合同		12,030,474.10		12,030,474.10
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计	555,587.94	13,541,164.44	1,900,861.28	12,195,891.10

其他说明：

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,730,466,839.92	872,992,674.93
合计	4,730,466,839.92	872,992,674.93

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 36、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



材料款	579,894,336.15	282,436,727.41
工程设备款	1,083,418,882.16	769,662,872.78
运输费	4,685,090.87	3,677,470.06
其他	53,378,960.35	23,851,238.03
合计	1,721,377,269.53	1,079,628,308.28

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司	102,118,773.20	尚未结算
罗博特科智能科技股份有限公司	69,750,575.81	尚未结算
合计	171,869,349.01	/

其他说明

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	328,376,776.78	619,655,135.77
合计	328,376,776.78	619,655,135.77

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	105,223,487.14	1,039,816,257.25	1,040,909,697.70	104,130,046.69

二、离职后福利-设定提存计划	1,406,380.05	50,452,108.78	47,118,601.34	4,739,887.49
三、辞退福利		272,525.63	272,525.63	
四、一年内到期的其他福利				
合计	106,629,867.19	1,090,540,891.66	1,088,300,824.67	108,869,934.18

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	102,421,602.99	922,116,033.88	925,040,251.24	99,497,385.63
二、职工福利费		67,838,130.35	67,838,130.35	
三、社会保险费	916,885.78	28,100,834.76	26,488,792.90	2,528,927.64
其中：医疗保险费	824,435.35	25,539,099.27	23,998,410.79	2,365,123.83
工伤保险费	34,351.81	714,998.54	677,808.29	71,542.06
生育保险费	58,098.62	1,846,736.95	1,812,573.82	92,261.75
四、住房公积金	667,182.08	15,738,148.23	15,506,966.80	898,363.51
五、工会经费和职工教育经费	1,217,816.29	6,023,110.03	6,035,556.41	1,205,369.91
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	105,223,487.14	1,039,816,257.25	1,040,909,697.70	104,130,046.69

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,357,042.09	48,887,044.27	45,667,186.98	4,576,899.38
2、失业保险费	49,337.96	1,565,064.51	1,451,414.36	162,988.11
3、企业年金缴费				
合计	1,406,380.05	50,452,108.78	47,118,601.34	4,739,887.49

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		
企业所得税	6,295,747.45	3,819,053.82
城市维护建设税		1,158,499.83
教育费附加		496,499.93
地方教育附加		330,999.95

个人所得税	3,181,476.07	2,231,051.60
印花税	2,009,322.90	1,671,934.20
环境保护税	19,330.43	7,803.42
合计	11,505,876.85	9,715,842.75

**41、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		26,066,930.65
应付股利		
其他应付款	19,760,968.96	97,138,742.83
合计	19,760,968.96	123,205,673.48

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		1,692,042.43
短期借款应付利息		3,729,871.83
股东借款利息		20,645,016.39
合计		26,066,930.65

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末无已逾期未支付的利息。

**应付股利****(2). 分类列示**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	19,607,696.48	96,880,153.00

其他	153,272.48	258,589.83
合计	19,760,968.96	97,138,742.83

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末无账龄超过 1 年的其他应付款。

**42、持有待售负债**

适用 不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,343,060,215.03	720,389,513.58
1 年内到期的长期应付款		50,000,000.00
1 年内到期的租赁负债	9,733,792.16	8,344,326.46
合计	1,352,794,007.19	778,733,840.04

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	40,369,167.79	77,407,831.71
合计	40,369,167.79	77,407,831.71

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,673,768,944.93	1,699,200,680.62
保证借款	673,411,393.77	
减：一年内到期的长期借款	1,343,060,215.03	720,389,513.58
合计	1,004,120,123.67	978,811,167.04

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

2021 年利率区间：

抵押借款 6.13%-14.06%，保证借款 3.55%-4.90%。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	41,818,054.48	39,219,416.92
合计	41,818,054.48	39,219,416.92

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	409,353,854.99	200,000,000.00
合计	409,353,854.99	200,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

### 长期应付款

#### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
股东借款	200,000,000.00	205,395,521.66
子公司少数股东借款		203,958,333.33

### 专项应付款

#### (2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

### 50、预计负债

适用 不适用

### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	664,488,108.62	255,966,900.00	82,031,945.47	838,423,063.15	收到与资产相关政府补助
合计	664,488,108.62	255,966,900.00	82,031,945.47	838,423,063.15	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
义乌基地设备补助（一期）	191,038,481.35			26,000,000.00		165,038,481.35	与资产相关
义乌基地设备补助（二期）	179,535,987.55			19,078,051.20		160,457,936.35	与资产相关
义乌基地设备补助（四期、五期）	129,033,801.76	84,490,600.00		6,648,818.15		206,875,583.61	与资产相关

义乌基地设备补助（三期）		134,590,800.00		10,560,705.00		124,030,095.00	与资产相关
全球光伏联合创新中心补助		25,725,200.00		1,686,791.53		24,038,408.47	与资产相关
天津基地项目投资补助	149,425,938.98			14,283,411.52		135,142,527.46	与资产相关
北辰工业信息化局智能化项目补贴		9,560,300.00		1,234,254.24		8,326,045.76	与资产相关
广东省协同创新与平台环境建设专项资金	479,999.92			80,000.10		399,999.82	与资产相关
佛山市三水区高层次人才认定特支计划专项资金	343,750.06			54,999.88		288,750.18	与资产相关
广东省应用型科技研发专项资金	2,817,666.61			428,000.12		2,389,666.49	与资产相关
科技创新专项资金	431,200.08			69,999.90		361,200.18	与资产相关
珠江西岸先进装备制造业发展资金	2,459,999.98			410,000.18		2,049,999.80	与资产相关
2017 年广东省省级工业和信息化专项资金	3,459,158.12			692,737.00		2,766,421.12	与资产相关
2017 年佛山市重大科技项目区级配套资金	131,666.63			20,000.14		111,666.49	与资产相关
2017 年佛山市机器人及智能装备应用专项资金项目	222,000.04			36,999.92		185,000.12	与资产相关
2019 年省级产业创新能力和平台建设专项资金	1,315,326.13			166,000.11		1,149,326.02	与资产相关
2019 年推动机器人应用及产业发展专项	620,282.89			79,363.82		540,919.07	与资产相关

2019 年佛山市经济科技发展专项资金（经济和信息化局部分）	570,348.52			71,812.68		498,535.84	与资产相关
2019 年三水工业园区重大技术攻关项目	242,500.00			30,000.00		212,500.00	与资产相关
2020 年广东省重点领域研发计划第六批项目首期资金	2,360,000.00			240,000.00		2,120,000.00	与资产相关
2020 年广东省重点领域研发计划第六批项目第二期资金		1,600,000.00		159,999.98		1,440,000.02	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,036,329,187						2,036,329,187

## 54、其他权益工具

### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：



适用 不适用

### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,529,993,371.32			1,529,993,371.32
其他资本公积	59,866,842.76	6,663,221.95		66,530,064.71
合计	1,589,860,214.08	6,663,221.95		1,596,523,436.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2021 年，确认股权激励费用 6,663,221.95 元，其他资本公积增加 6,663,221.95 元，详见附注十三、股份支付。

### 56、库存股

适用 不适用

### 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								

其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额		-143,939.05				-143,939.05		-143,939.05
其他综合收益合计		-143,939.05				-143,939.05		-143,939.05

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,490,352.66			27,490,352.66
合计	27,490,352.66			27,490,352.66

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,689,592,092.76	894,818,779.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,689,592,092.76	894,818,779.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-125,555,058.98	805,457,574.43
减：提取法定盈余公积		10,684,260.72
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	142,543,043.09	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,421,493,990.69	1,689,592,092.76

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,386,315,120.23	14,532,374,435.73	9,657,865,708.86	8,223,591,562.29
其他业务	84,187,570.82	73,163,535.29	5,878,104.05	685,257.41
合计	15,470,502,691.05	14,605,537,971.02	9,663,743,812.91	8,224,276,819.70

## (2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,547,050.269105		966,374.381291	
营业收入扣除项目合计金额	8,418.757082		587.810405	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	0.54	/	0.06	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	8,418.757082		587.810405	
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	8,418.757082		587.810405	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				

1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	1,538,631.512023		965,786.570886	

## (3). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用

## (4). 履约义务的说明

适用 不适用

## (5). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	765,684.54	2,433,608.57
教育费附加	332,865.71	1,043,333.01
地方教育附加	221,910.47	695,555.33
房产税	4,828,746.81	4,098,846.94
土地使用税	485,936.67	261,000.70
印花税	9,137,952.90	7,309,716.70
车船税	3,869.46	5,100.00
环境保护税	76,524.72	33,029.92
合计	15,853,491.28	15,880,191.17

## 63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	18,006,935.69	16,775,537.41
广告及市场推广费	5,659,254.79	3,702,409.39
保险费	2,802,369.12	2,560,793.59
差旅费	2,550,220.63	2,521,325.01
业务招待费	1,229,709.00	1,530,760.35
样品费	793,191.85	826,346.05
折旧与摊销	286,390.68	
其他	3,040,226.08	4,551,952.55
合计	34,368,297.84	32,469,124.35

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	164,702,425.71	123,632,300.60
折旧及摊销	31,445,440.24	23,071,505.31
人事管理费	28,137,569.29	19,401,872.68
中介服务费	18,972,763.86	12,702,587.24
办公费	22,020,155.84	9,282,876.43
业务招待费	6,526,039.77	4,751,079.70
汽车费用	3,315,717.81	2,967,897.77
股权激励费用	6,663,221.95	2,569,542.76
差旅费	2,856,307.86	1,815,050.39
其他	7,576,385.40	5,678,118.11
合计	292,216,027.73	205,872,830.99

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	256,320,107.41	160,500,017.84
物料消耗	264,710,331.99	158,926,669.74
折旧与摊销	68,599,831.95	39,847,976.05
其他	59,732,013.17	20,618,473.39
合计	649,362,284.52	379,893,137.02

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	250,096,008.80	130,491,502.82
汇兑损益	2,304,222.21	13,343,703.06
银行手续费	7,708,734.67	2,676,939.04
担保费		500,000.00
合计	260,108,965.68	147,012,144.92

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助	201,517,195.83	313,230,829.90
其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	320,632.40	69,426.81
合计	201,837,828.23	313,300,256.71



**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-347,973.09	
处置长期股权投资产生的投资收益		200,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	32,344,282.82	6,886,410.96
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	31,996,309.73	7,086,410.96

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	4,817,325.29	3,788,343.42
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	4,817,325.29	3,788,343.42
交易性金融负债	-11,640,303.16	
按公允价值计量的投资性房地产		

合计	-6,822,977.87	3,788,343.42
----	---------------	--------------

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-61,665.82	
应收账款坏账损失	-2,020,329.00	-506,104.96
其他应收款坏账损失	-2,670,260.95	116,640.92
合计	-4,752,255.77	-389,464.04

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-34,495,049.39	-23,230,217.06
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-34,495,049.39	-23,230,217.06

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	-7,869,143.78	-14,266,838.70
合计	-7,869,143.78	-14,266,838.70

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔款收入	565,445.00	820,620.95	565,445.00
违约金	348,905.30		348,905.30
捐赠利得		79,912.47	
其他	394,103.29		394,103.29
合计	1,308,453.59	900,533.42	1,308,453.59

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	37,576,616.78	17,985,917.79	37,576,616.78
防疫支出		12,786,173.80	
违约金		3,284,160.98	
公益性捐赠支出	100,000.00		100,000.00
其他	1,342,127.39	195,903.51	1,342,127.39
合计	39,018,744.17	34,252,156.08	39,018,744.17

## 76、所得税费用

## (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,534,003.84	4,256,888.27
递延所得税费用	-131,490,323.26	100,802,081.26
合计	-128,956,319.42	105,058,969.53

## (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-244,759,926.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	-61,189,981.61
子公司适用不同税率的影响	23,724,978.43
调整以前期间所得税的影响	52,725.01

非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	748,797.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,524,674.68
研发费用加计扣除	-96,817,513.52
所得税费用	-128,956,319.42

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

#### 78、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	376,215,308.76	476,423,619.66
收到的履约保证金	28,743,240.63	96,880,153.00
收到的利息收入	28,029,132.30	31,976,846.82
收到的其他款项	1,606,902.11	7,747,461.86
合计	434,594,583.80	613,028,081.34

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

期间费用支出的现金	172,920,659.14	102,246,233.33
支付的履约保证金	122,547,906.06	3,422,036.23
支付的其他款项	2,601,830.87	3,430,870.49
合计	298,070,396.07	109,099,140.05

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用  不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付远期锁银合同保证金	100,000,000.00	
支付远期外汇合同保证金	14,206,866.59	
合计	114,206,866.59	

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行借款质押定期存单到期收回		62,700,000.00
收到的融资租赁到期保证金	8,800,000.00	12,000,000.00
合计	8,800,000.00	74,700,000.00

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付借款保证金	184,522,681.72	
支付租赁负债的本金和利息	14,658,443.79	—
融资租赁支付的保证金	60,300,000.00	62,800,000.00
融资租赁支付的租金		14,637,499.88
支付的中介机构费用		58,187,433.34
合计	259,481,125.51	135,624,933.22

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-115,803,607.03	806,217,463.86
加：资产减值准备	34,495,049.39	23,230,217.06
信用减值损失	4,752,255.77	389,464.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	791,392,232.34	525,861,854.07
使用权资产摊销	14,655,705.33	
无形资产摊销	12,815,263.01	10,124,226.14
长期待摊费用摊销	3,279,209.65	2,633,779.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	7,869,143.78	14,266,838.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	37,576,616.78	17,985,917.79
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	6,822,977.87	-3,788,343.42
财务费用（收益以“-”号填列）	226,406,785.66	140,376,494.11

投资损失（收益以“-”号填列）	-31,996,309.73	-7,086,410.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-288,033,303.02	35,472,676.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	156,542,979.76	65,329,405.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,766,791,493.86	-237,382,832.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,506,018,265.18	206,836,392.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,222,788,834.15	15,401,805.83
其他	-352,000,317.60	-1,344,962,332.98
经营活动产生的现金流量净额	458,753,757.07	270,906,614.43
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	611,708,469.59	925,029,528.40
减：现金的期初余额	925,029,528.40	39,947,281.81
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-313,321,058.81	885,082,246.59

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	611,708,469.59	925,029,528.40
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	611,708,469.59	925,029,528.40
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	611,708,469.59	925,029,528.40
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

注：2021 年度“其他”包括销售回款收到的票据背书支付长期资产采购款 543,263,539.55 元（负数列报），融资租赁借款收到的票据背书支付材料采购款 184,600,000.00 元（正数列报），股份支付 6,663,221.95 元（正数列报）。2020 年度“其他”包括销售回款收到的票据背书支付长期资产采购款 1,558,233,643.15 元（负数列报），融资租赁借款收到的票据背书支付材料采购款 210,701,767.41 元（正数列报），股份支付 2,569,542.76 元（正数列报）。

不涉及现金收支的重大经营、投资活动

项 目	2021 年度	2020 年度
承兑汇票背书支付的存货采购额	7,341,656,414.98	5,324,033,992.70
承兑汇票背书支付的长期资产采购额	543,263,539.55	1,558,233,643.15

项 目	2021 年度	2020 年度
合计	7,884,919,954.53	6,882,267,635.85

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,094,995,300.04	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、借款保证金、远期外汇合同保证金、远期锁银合同保证金及利息
应收票据	549,716,777.58	票据池质押
固定资产	3,507,620,910.29	银行借款抵押、融资租入固定资产
在建工程	303,991,506.72	银行借款抵押、融资租入固定资产
无形资产	77,369,799.30	银行借款抵押
合计	6,533,694,293.93	

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额

货币资金	-	-	
其中：美元	11,257,471.68	6.3757	71,774,262.19
欧元	3,391,152.92	7.2197	24,483,106.74
应收票据			
其中：美元	43,403,662.62	6.3757	276,728,731.77
应收账款	-	-	
其中：美元	3,079,140.60	6.3757	19,631,676.72
应付账款			
其中：美元	5,385,531.66	6.3757	34,336,534.20
欧元	13,764,365.02	7.2197	99,374,586.13
日元	50,000,000.00	0.0554	2,770,000.00

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

义乌高效 PERC 太阳能电池制造基地项目设备补助	219,081,400.00	递延收益	17,209,523.15
全球光伏联合创新中心合作补助	25,725,200.00	递延收益	1,686,791.55
北辰工业信息化局智能化项目补贴	9,560,300.00	递延收益	1,234,254.24
2020 年广东省重点领域研发计划第六批项目第二期资金	1,600,000.00	递延收益	159,999.98
义乌三期产业发展补助资金	40,000,000.00	其他收益	40,000,000.00
义乌三期产业发展补助资金	40,000,000.00	其他收益	40,000,000.00
义乌六期产业发展补助资金	30,370,000.00	其他收益	30,370,000.00
佛山市 2019 年降低企业用电成本补贴资金	1,526,960.00	其他收益	1,526,960.00
2020 年广东省重点领域研发计划第六批项目第二期资金	800,000.00	其他收益	800,000.00
2020 年度 A 类企业水价气价优惠补助	671,922.30	其他收益	671,922.30
佛山市 2019 年大工业企业变压器容量基本电费补贴	671,760.00	其他收益	671,760.00
佛山市 2020 年高新技术企业研发费用加计扣除补助	534,100.00	其他收益	534,100.00
广东省 2021 年促进经济高质量发展专项资金（促进外贸发展方向） 促进投保出口信用保险项目资金（一般企业）	421,920.32	其他收益	421,920.32
2019 年度三水区专利资助	408,720.00	其他收益	408,720.00
天津市 2021 年 1 月第一批享受以工代训补贴	378,200.00	其他收益	378,200.00
义乌市委市政府 2 个月零利息政策	320,000.00	财务费用	320,000.00
2020 年度佛山市知识产权资助专项资金	314,520.00	其他收益	314,520.00
2019 年佛山高新区瞪羚企业政策扶持资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
佛山市 2020 年度领军企业资助专项经费	300,000.00	其他收益	300,000.00
2021 年北辰区第五批企业一次性稳定就业补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
科技局海外工程师年薪补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
2021 年春节电力需求响应试点补贴	299,200.00	其他收益	299,200.00
2020 年一般贸易超 500 万第二批	281,559.00	其他收益	281,559.00
2020 年度首次认定高企市级奖励资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
佛山市第三批佛山市科技型中小企业信贷风险补偿基金贷款贴息	224,200.00	财务费用	224,200.00
2020 年三水区融资租赁扶持资金	218,958.40	财务费用	218,958.40
失业保险稳岗返还补贴	202,010.02	其他收益	202,010.02
2020 年对疫情开放型经济扶持资金（境外投资）	200,000.00	其他收益	200,000.00
外国发明专利授权资助	160,000.00	其他收益	160,000.00

科技局海外工程师年薪补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
专利补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
2020 年天津市支持进出口信用保险项目	77,380.00	其他收益	77,380.00
2021 年佛山市新能源推广应用市级补助专项	69,651.00	其他收益	69,651.00
专利补助	60,000.00	其他收益	60,000.00
大型企业社会保费补助	53,758.45	其他收益	53,758.45
2021 年度广东省促进经济高质量发展专项（国家知识产权优势企业）	50,000.00	其他收益	50,000.00
工业企业清洁生产验收合格	50,000.00	其他收益	50,000.00
中国发明专利年费资助	49,070.00	其他收益	49,070.00
佛山市一次性吸纳就业补贴（毕业 2 年内高校毕业生）	44,000.00	其他收益	44,000.00
中国发明专利授权资助	35,000.00	其他收益	35,000.00
能源计量审查补贴	30,000.00	其他收益	30,000.00
佛山市延迟复工补助	21,828.00	其他收益	21,828.00
佛山市稳岗补贴	21,041.27	其他收益	21,041.27
2020 年三水区促进外贸发展扶持资金（产品国际认证项目）	20,000.00	其他收益	20,000.00
天津市专利补贴	7,200.00	其他收益	7,200.00
天津市北辰区商务局外贸监测扶持资金	5,000.00	其他收益	5,000.00
2021 年度失业动态监测费	450.00	其他收益	450.00

## (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

**85、其他**

√适用 □不适用

租赁，本公司作为承租人：

项 目	2021 年度金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	22,282,912.98
本期计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	
租赁负债的利息费用	3,846,509.95
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	35,074,507.01
售后租回交易产生的相关损益	

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

√适用 □不适用

天津旭辰新能源科技有限公司于 2021 年 7 月 8 日设立，本公司持有其 50.62% 股权，自成立之日起纳入合并范围。

珠海富山爱旭太阳能科技有限公司于 2021 年 4 月 28 日设立，本公司持有其 100% 股权，自成立之日起纳入合并范围。

珠海横琴爱旭太阳能科技有限公司于 2021 年 6 月 21 日设立，本公司持有其 100% 股权，自成立之日起纳入合并范围。

## 6、其他

适用  不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用  不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广东爱旭科技有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	研发、生产、销售太阳能电池片	100.00		设立
浙江爱旭太阳能科技有限公司	浙江省义乌市	浙江省义乌市	研发、生产、销售太阳能电池片		100.00	设立
天津爱旭太阳能科技有限公司	天津市	天津市	研发、生产、销售太阳能电池片		100.00	设立
义乌旭高太阳能科技有限公司	浙江省义乌市	浙江省义乌市	研发、生产、销售太阳能电池片		51.00	设立
义乌市旭源太阳能科技有限公司	浙江省义乌市	浙江省义乌市	研发、生产、销售太阳能电池片		100.00	设立
Solarlab Aiko Europe GmbH	德国	德国	研发		100.00	设立
天津旭辰新能源科技有限公司	天津市	天津市	研发、生产、销售太阳能电池片		50.62	设立
珠海富山爱旭太阳能科技有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	研发、生产、销售太阳能电池片	100.00		设立
珠海横琴爱旭太阳能科技有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	研发、生产、销售太阳能电池片	100.00		设立

#### (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
义乌旭高太阳能科技有限公司	49.00%	9,762,463.41		500,324,480.74

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额					期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
义乌旭高太阳能科技有限公司	1,102,294.98 4.24		1,102,294.98 4.24	83,433,248.61		83,433,248.61	1,081,130,633.46	6,940,128.61	1,088,070,762.07	86,923,787.92		86,923,787.92

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
义乌旭高太阳能科技有限公司	19,564,954.00	17,714,761.48	17,714,761.48	2,615,246.51	442,274,449.31	1,550,794.76	1,550,794.76	19,561,212.19

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用



其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	4,900,000.00	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-347,973.09	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-347,973.09	

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

**1. 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用

记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### （1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### （2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### （3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 93.92%（比较期：82.49%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 88.14%（比较：66.60%）。

## 2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项 目	2021 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	1,140,814,971.67			
应付票据	4,919,865,355.27			
应付账款	1,721,377,269.53			
其他应付款	19,760,968.96			
一年内到期的非流动负债	1,352,794,007.19			
长期借款		811,757,908.20	187,425,093.47	4,937,122.00
租赁负债		11,151,013.92	7,139,817.77	23,527,222.79
长期应付款				409,353,854.99
合计	9,154,612,572.62	822,908,922.12	194,564,911.24	437,818,199.78

（续上表）

项目名称	2020 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	1,152,595,500.00			
应付票据	872,992,674.93			
应付账款	1,079,628,308.28			
其他应付款	123,205,673.48			
一年内到期的非流动负债	770,389,513.58			
长期借款		813,951,849.64	164,519,148.60	14,956,052.00
长期应付款				200,000,000.00
合计	3,998,811,670.27	813,951,849.64	164,519,148.60	214,956,052.00

### 3. 市场风险

#### (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以美元和欧元计价的货币资金、应收票据、应收账款和应付账款有关。

①截止 2021 年 12 月 31 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目	2021 年 12 月 31 日					
	美元		欧元		日元	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	11,257,471.68	71,774,262.19	3,391,152.92	24,483,106.74		
应收票据	43,403,662.62	276,728,731.77				
应收账款	3,079,140.60	19,631,676.72				
应付账款	5,385,531.66	34,336,534.20	13,764,365.02	99,374,586.13	50,000,000.00	2,770,000.00

(续上表)

项目名称	2020 年 12 月 31 日					
	美元		欧元		日元	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	25,987,192.13	169,563,829.93	2,421,376.06	19,431,542.88		
应收票据	4,182,891.68	27,292,949.92				
应收账款	2,610,012.25	17,030,068.93				
应付账款	5,091,584.66	33,222,080.75	10,337,933.32	82,961,914.89	50,000,000.00	3,160,000.00

本公司持续监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

## ②敏感性分析

于 2021 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 5%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 1,418.64 万元；如果当日人民币对于欧元升值或贬值 5%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 318.29 万元。

## (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止 2021 年 12 月 31 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 5%个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加 1,310.75 万元。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		10,001,449.34		10,001,449.34

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		10,001,449.34		10,001,449.34
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 远期外汇合同		6,589,312.10		6,589,312.10
(5) 远期锁银合同		3,412,137.24		3,412,137.24
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			242,580,509.66	242,580,509.66
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		10,001,449.34	242,580,509.66	252,581,959.00
(六) 交易性金融负债		12,195,891.10		12,195,891.10
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
远期外汇合同		165,417.00		165,417.00
远期锁银合同		12,030,474.10		12,030,474.10
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>		12,195,891.10		12,195,891.10
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

内容	2021年12月31日公允价值	估值技术	输入值
交易性金融资产：	10,001,449.34		
1. 远期外汇合同	6,589,312.10	交易对方报价	交易对方提供的期末公允价值
2. 远期锁银合同	3,412,137.24	交易对方报价	交易对方提供的期末公允价值
交易性金融负债：	12,195,891.10		
1. 远期外汇合同	165,417.00	交易对方报价	交易对方提供的期末公允价值
2. 远期锁银合同	12,030,474.10	交易对方报价	交易对方提供的期末公允价值

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司期末应收款项融资均为未到期应收票据，票据承兑人信用状况良好，经营或财务情况未发生重大不利变化，预计到期收回风险较低，本公司以票据账面金额作为公允价值的合理估计进行计量。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用



**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

。本企业最终控制方是陈刚。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
佛山市普拉迪数控科技有限公司	股东的子公司
佛山市永信模具有限公司	股东的子公司
广东保威新能源有限公司	股东的子公司
广东中光能投资有限公司	股东的子公司
义乌市中光能源有限公司	股东的子公司
天津中光能源发展有限公司	股东的子公司
广东高景太阳能科技有限公司	其他

广东金湾高景太阳能科技有限公司	其他
青海高景太阳能科技有限公司	其他
苏州普伊特自动化系统有限公司	股东的子公司
华灿光电股份有限公司	其他
天津天创海河先进装备制造产业基金合伙企业（有限合伙）	其他
广东金信方正律师事务所	其他
欧春连	其他
董事、监事、高级管理人员	其他

## 其他说明

广东高景太阳能科技有限公司，公司董事俞信华担任其董事；

广东金湾高景太阳能科技有限公司，广东高景太阳能科技有限公司持股 100%的全资子公司；

青海高景太阳能科技有限公司，广东高景太阳能科技有限公司持股 100%的全资子公司；

华灿光电股份有限公司，公司董事俞信华担任其副董事长、董事；

天津天创海河先进装备制造产业基金合伙企业（有限合伙），实际控制人一致行动人；

欧春连，实际控制人配偶；

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东金湾高景太阳能科技有限公司	硅片采购	1,256,520,965.73	
广东金湾高景太阳能科技有限公司	硅片委托加工	110,467,309.20	
苏州普伊特自动化系统有限公司	机器设备采购	16,215,150.00	
青海高景太阳能科技有限公司	硅料采购	7,776,000.00	
广东高景太阳能科技有限公司	硅片委托加工	1,505,658.53	
广东保威新能源有限公司	电力采购	1,061,411.62	1,187,621.18
广东中光能投资有限公司	电力采购	741,913.00	769,225.86
广东中光能投资有限公司	电站运维服务费	72,978.00	
广东保威新能源有限公司	光伏支架		24,020.76
广东金信方正律师事务所	法律服务	20,000.00	20,000.00
佛山市普拉迪数控科技有限公司	机器设备采购		285,000.00

注：以上金额为含税金额。

出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用  不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
义乌市市中光能源有限公司	租金收入	5,504.58	
天津中光能源发展有限公司	租金收入	7,596.34	

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
华灿光电股份有限公司	房屋	7,162,184.42	5,369,190.67

注：本公司从杭州呱享物业服务有限公司义乌分公司承租。租赁费含物业费、水电费。

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈刚、佛山市永信模具有限 公司	200,000,000.00	2018-7-23	2025-8-10	否
佛山市永信模具有限公 司、陈刚、欧春连	80,000,000.00	2019-3-1	2022-3-21	否
陈刚、欧春连	900,000,000.00	2019-5-16	2025-4-14	否
陈刚	76,533,433.35	2019-8-22	2022-8-25	否
陈刚	150,000,000.00	2019-9-6	2021-3-25	是
陈刚、欧春连	103,866,766.67	2019-9-20	2022-9-20	否
陈刚	100,000,000.00	2019-10-12	2022-10-21	否
陈刚	52,968,751.00	2019-10-30	2021-10-30	是
陈刚、欧春连	52,969,750.44	2019-10-31	2021-10-31	是
陈刚、欧春连	16,950,000.88	2019-12-31	2021-12-31	是
陈刚	65,062,501.00	2020-1-2	2021-12-31	是

陈刚、欧春连	51,133,977.49	2020-1-9	2022-1-8	否
陈刚、欧春连	100,000,000.00	2020-2-20	2022-4-18	否
陈刚	130,000,000.00	2020-2-22	2027-12-31	否
陈刚	195,000,000.00	2020-4-5	2021-4-4	是
陈刚	100,000,000.00	2020-5-29	2021-5-28	是
陈刚、欧春连(注)	87,323,153.00	2020-6-19	2025-6-18	否
陈刚、欧春连	78,416,764.99	2020-7-9	2022-7-6	否
陈刚、欧春连	100,000,000.00	2020-7-14	2022-4-19	否
陈刚	100,838,541.67	2020-7-28	2022-7-28	否
陈刚	90,878,196.08	2020-7-31	2022-7-31	否
陈刚	300,000,000.00	2020-8-14	2021-8-13	是
陈刚	50,000,000.00	2020-8-17	2023-8-17	否
陈刚	42,459,333.33	2020-9-17	2022-9-17	否
陈刚	214,725,406.96	2020-10-15	2023-10-20	否
陈刚	214,300,000.00	2020-10-23	2022-4-22	否
陈刚	250,000,000.00	2020-10-26	2025-10-25	否
陈刚	90,000,000.00	2020-12-2	2021-12-1	是
陈刚	200,000,000.00	2020-12-8	2021-12-6	是
陈刚	100,000,000.00	2020-12-17	2022-3-31	否
陈刚	150,000,000.00	2020-12-30	2021-12-24	是
陈刚	240,000,000.00	2021-1-27	2023-1-26	否
陈刚	600,000,000.00	2021-1-28	2025-12-31	否
陈刚、欧春连	50,000,000.00	2021-2-2	2022-2-1	否
陈刚、欧春连	50,000,000.00	2021-2-2	2022-2-1	否
陈刚、欧春连	200,000,000.00	2021-2-2	2022-2-1	否
陈刚、欧春连	100,000,000.00	2021-2-3	2022-2-2	否
陈刚	212,827,098.73	2021-2-4	2023-8-15	否
陈刚、欧春连	150,000,000.00	2021-2-4	2022-2-4	否
陈刚	110,000,000.00	2021-3-1	2022-8-24	否
陈刚、欧春连	325,527,095.20	2021-3-9	2023-4-15	否
陈刚	100,000,000.00	2021-3-15	2022-3-14	否
陈刚	200,000,000.00	2021-3-20	2022-3-19	否
陈刚	400,000,000.00	2021-3-25	2021-12-24	是
陈刚	198,000,000.00	2021-3-31	2022-3-30	否
陈刚	95,251,000.00	2021-4-26	2023-5-25	否
陈刚	52,916,666.66	2021-4-30	2023-4-30	否
陈刚	299,000,000.00	2021-5-13	2022-5-12	否
陈刚、欧春连	385,000,000.00	2021-5-27	2022-5-26	否
陈刚	329,951,650.30	2021-7-14	2024-7-20	否
陈刚	130,000,000.00	2021-7-28	2022-7-27	否
陈刚	300,000,000.00	2021-8-3	2024-8-3	否
陈刚	50,000,000.00	2021-9-1	2024-9-1	否
陈刚	50,000,000.00	2021-9-1	2022-9-1	否
陈刚	50,000,000.00	2021-9-1	2024-9-1	否
陈刚	100,000,000.00	2021-9-9	2022-9-9	否
陈刚	300,000,000.00	2021-9-10	2022-9-9	否
陈刚	100,000,000.00	2021-10-12	2021-10-12	是
陈刚、欧春连	147,530,460.00	2021-10-13	2023-3-28	否
陈刚	200,000,000.00	2021-12-9	2022-12-9	否

陈刚	300,000,000.00	2021-12-13	2022-12-13	否
陈刚、欧春连	90,000,000.00	2021-12-24	2022-12-23	否

注：此处担保金额为美元金额。

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
天津天创海河先进装备制造产业基金合伙企业（有限合伙）	60,000,000.00	2018-10-15	2025-10-14	借入
	110,000,000.00	2018-11-30	2025-10-14	借入
	30,000,000.00	2019-3-29	2025-10-14	借入

注：2021 年偿还天津天创海河先进装备制造产业基金合伙企业（有限合伙）本金 24,810,300.00 元，2021 年末本金余额 175,189,700.00 元、应计利息余额 30,205,821.66 元。

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	939.78	923.34

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、 关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	广东金湾高景太阳能科技有限公司	128,257,508.75			
预付款项	广东高景太阳能科技有限公司	164,741.46			
预付款项	苏州普伊特自动化系统有限公司	759,000.00			

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	佛山市普拉迪数控科技有限公司		14,250.00
应付账款	广东保威新能源有限公司	65,308.10	195,471.62
应付账款	广东中光能投资有限公司	48,287.20	203,736.62
应付账款	苏州普伊特自动化系统有限公司	1,662,243.37	
长期应付款	天津天创海河先进装备制造产业基金合伙企业(有限合伙)	205,395,521.66	200,000,000.00
应付利息	天津天创海河先进装备制造产业基金合伙企业(有限合伙)		20,645,016.39

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	9,000,000
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	首次授予 2,925.40 万份股票期权,行权价格 11.22 元/股,首次授予股票期权授予日起 24 个月、36 个月、48 个月、60 个月之后分别解锁行权 25%;预留授予 674.60 万份股票期权,行权价格 16.46 元/股,预留股票期权授予日起 24 个月、36 个月、48 个月、60 个月之后分别解锁行权 25%。

## 2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	按布莱克-斯科尔斯期权定价模型计算
可行权权益工具数量的确定依据	预计解锁数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,232,764.71
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,663,221.95

其他说明

注：2020年2月24日，公司召开第八届董事会第四次会议和第八届监事会第三次会议，审议通过了《关于〈上海爱旭新能源股份有限公司2020年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，2020年3月17日，公司召开2019年年度股东大会审议通过了《关于〈上海爱旭新能源股份有限公司2020年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划有关事宜的议案》。本次激励计划拟授予激励对象股票期权3,600.00万份，其中首次授予2,925.40万份，预留674.60万份。

2020年3月27日，公司召开第八届董事会第五次会议和第八届监事会第四次会议，审议通过了《关于向2020年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，向275名激励对象首次授予2,925.40万份股票期权，首次授予的股票期权的行权价格为11.22元/股，授予日为2020年3月27日。

2020年12月17日，公司召开第八届董事会第十四次会议和第八届监事会第十一次会议，审议通过了《关于2020年股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，将预留674.60万份股票期权授予62名激励对象，预留股票期权的行权价格为16.46元/股，授予日为2020年12月17日。

2020年12月31日，公司召开第八届董事会第十五次会议和第八届监事会第十二次会议，审议通过了《关于调整2020年股票期权激励计划的议案》，2021年1月19日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整2020年股票期权激励计划的议案》。根据上述议案，公司首次授予2,925.40万份股票期权、预留授予674.60万份股票期权可行权期间调整为授予日起24个月、36个月、48个月、60个月之后分别解锁行权25%。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 2020年8月，公司下属全资子公司浙江爱旭太阳能科技有限公司与义乌信息光电高新技术产业园区管理委员会签订《爱旭36GW高效太阳能电池项目投资协议》，计划在义乌市苏溪镇信息光电高新技术产业园区内投资建设年产36GW高效太阳能电池及配套项目，项目计划总投资

资约人民币 200 亿元（含流动资金），其中固定资产投资约 160 亿，流动资金约 40 亿元。该项目总体分为两部分，其中项目一为：计划投资 40 亿元，在当前浙江爱旭太阳能科技有限公司厂区建设义乌第四、第五期共计 10GW 高效太阳能电池项目；项目二为：计划投资 160 亿元，在义乌市光电信息高新技术产业园区新地块建设义乌第六、第七、第八、第九、第十期共计 26GW 高效太阳能电池及配套项目。预计项目全面达产后，将新增 36GW 全球领先的高效太阳能电池产能，在义乌累计形成约 50GW 的高效太阳能电池产能。截至 2021 年 12 月 31 日，项目四、五期已建设完成并投产，项目六期在建设中。

（2）2021 年 4 月，公司下属全资子公司珠海富山爱旭太阳能科技有限公司与珠海市人民政府签订《关于爱旭太阳能电池项目的投资框架协议》，计划在珠海市斗门区投资建设年产 26GW 新型高效太阳能电池项目。项目计划总投资约人民币 180 亿元（含流动资金），其中固定资产投资 133.25 亿元，项目的原料采购、人工成本、启动资金等其他投资 46.75 亿元。项目计划分期进行建设，其中首期将建设 6.5GW 高效太阳能电池项目。项目全面达产后，公司将在珠海新增 26GW 新型高效太阳能电池产能。截至 2021 年 12 月 31 日，珠海生产基地在建设中。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

#### 1、收购非全资子公司 49%股权



浙江爱旭太阳能科技有限公司于 2022 年 4 月 21 日竞价取得浙江义乌高新区投资运营有限公司持有的义乌旭高太阳能科技有限公司 49%的股权。该交易成交后，义乌旭高太阳能科技有限公司成为浙江爱旭太阳能科技有限公司 100%全资子公司。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

#### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 业绩承诺完成情况及补偿义务

公司 2019 年度实施重大资产重组，通过资产置换及发行股份方式收购广东爱旭 100%股份（以下简称本次重组）。根据公司与陈刚、义乌奇光股权投资合伙企业（有限合伙）、天津天创海河先进装备制造产业基金合伙企业（有限合伙）、珠海横琴嘉时企业管理合伙企业（有限合伙）、江苏南通沿海创业投资基金（有限合伙）、江苏新材料产业创业投资企业（有限合伙）、江苏隼泉金茂新材料创业投资合伙企业（有限合伙）、深圳天诚一号投资企业（有限合伙）、段小光、邢宪杰、谭学龙（以下简称交易对方）签订的《业绩承诺补偿协议》及《业绩承诺补偿协议之补充协议》，交易对方承诺本次重组实施完毕后，置入资产在 2019 年度、2020 年度和 2021 年度实现的净利润分别不低于 47,500 万元、66,800 万元和 80,000 万元，相关净利润为经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润。

2021 年 4 月 6 日，公司 2020 年年度股东大会决议通过《关于 2020 年度业绩承诺实现情况暨业绩承诺部分延期履行的议案》。业绩承诺调整的具体内容如下：

（1）考虑到 2020 年上半年疫情对公司的实际影响情况，公司计划以原业绩承诺口径和计算方法为基础，将原业绩承诺中 2020 年度实现的扣非后归母净利润从“不低于 6.68 亿元”调至“不低于 5.38 亿元”，调减额为 1.3 亿元。

（2）将 2020 年度业绩承诺调减额延期至 2021 年度履行，即将原业绩承诺中 2021 年度实现的扣非后归母净利润从“不低于 8.0 亿元”调至“不低于 9.3 亿元”，调增额为 1.3 亿元。

（3）除 2020 年、2021 年度业绩承诺金额调整外，《业绩承诺补偿协议》及其补充协议中其他条款、承诺区间、计算方法等均不发生变化。公司 2019-2021 年度连续三个年度承诺实现的业绩总额 19.43 亿元不发生变化。

（4）重组交易双方拟签署《业绩承诺补偿之补充协议（二）》，并约定 2021 年按调整后的指标进行业绩承诺，如无法完成，将按本次约定的指标进行业绩补偿。

年度	调整前	调整后	变动
2019 年度(已完成)	净利润不低于 4.75 亿元	不变	-
2020 年度	净利润不低于 6.68 亿元	净利润不低于 5.38 亿元	调减 1.30 亿元
2021 年度	净利润不低于 8.00 亿元	净利润不低于 9.30 亿元	调增 1.30 亿元
合计	累计不低于 19.43 亿元	不变	-

-置入资产 2019 年度、2020 年度、2021 年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润分别为 49,342.37 万元、54,878.90 万元、-24,898.88 万元，累计实现业绩承诺净利润为 79,322.39 万元，未达到业绩承诺目标，与累计净利润相比，实现率为 40.82%。

根据《业绩承诺补偿协议》及其补充协议，交易对方同意，在利润补偿期间，如出现需由补

偿义务主体履行补偿义务的情形，补偿义务主体按其于本次发行股份购买资产中获得的上市公司股份比例各自独立对上市公司进行补偿，补偿义务主体同意先以股份补偿，且股份补偿不低于本次交易发行股份数量的 90%，股份补偿不足部分由补偿义务主体以现金补偿。

当期补偿金额=（截至当期期末累积承诺净利润数－截至当期期末累积实际净利润数）÷补偿期限内各年的承诺净利润数总和×置入资产交易作价－业绩补偿义务人累积已补偿股份数量（包括股份补偿及现金补偿对应的金额）。

当期应当补偿股份数量=当期补偿金额/本次股份的发行价格（计算补偿的股份数量并非整数时，按照四舍五入原则处理）

当期应当补偿现金金额=（应补偿股份总数－已补偿股份总数）×本次股份的发行价格－已补偿现金金额。在逐年补偿的情况下，在各年计算的补偿股份数量小于 0 时，按 0 取值，即已经补偿的股份不冲回。如上市公司在利润承诺期实施转增或送股分配的，则补偿股份数相应调整，调整后的当年应补偿股份数=当年应补偿的股份数×（1+转增比例）。

置入资产 2021 年未达到业绩承诺目标，根据《业绩承诺补偿协议》及其补充协议中关于业绩补偿金额及补偿股份数量的计算方法，交易对方补偿金额合计 3,482,466,359.54 元，折合应补偿股份数量合计 897,542,876 股，该补偿事项尚需交易对方进行确认并履行股东大会审议程序。

截至 2021 年 12 月 31 日，除上述事项外，本公司无其他需要披露的重要事项。

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**2、其他应收款****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		150,000,000.00
其他应收款	9,543.43	490,780.34
合计	9,543.43	150,490,780.34

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应收股利

##### (4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广东爱旭科技有限公司		150,000,000.00
合计		150,000,000.00

##### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

##### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	9,543.43
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	9,543.43

##### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收退税款		422,358.12
代扣代缴社保公积金	10,603.81	9,028.63
其他		66,996.06

减：坏账准备	-1,060.38	-7,602.47
合计	9,543.43	490,780.34

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	7,602.47			7,602.47
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	6,542.09			6,542.09
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	1,060.38			1,060.38

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	7,602.47		6,542.09			1,060.38
合计	7,602.47		6,542.09			1,060.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

本期无实际核销的其他应收款。

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,426,422,564.71		8,426,422,564.71	8,199,569,542.76		8,199,569,542.76
合计	8,426,422,564.71		8,426,422,564.71	8,199,569,542.76		8,199,569,542.76

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东爱旭科技有限公司	8,199,569,542.76	68,163,221.95		8,267,732,764.71		
珠海富山爱旭太阳能科技有限公司		158,689,800.00		158,689,800.00		
合计	8,199,569,542.76	226,853,021.95		8,426,422,564.71		

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

□适用 √不适用

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		200,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
子公司分红		150,000,000.00
债务重组收益		
合计		150,200,000.00



## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-45,445,760.56	七、41
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	202,600,986.63	七、67
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	25,521,304.95	七、68/70
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-133,673.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	27,262,715.22	
少数股东权益影响额	40.00	
合计	155,280,102.00	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	-2.33	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.22	-0.14	-0.14

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：陈刚

董事会批准报送日期：2022年4月29日

## 修订信息

适用 不适用