

东方日升新能源股份有限公司 2011 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人林海峰、主管会计工作负责人曹志远及会计机构负责人(会计主管人员)王根娣声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减(%) | |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------|
| 总资产(元) | 4,097,344,312.69 | 3,208,314,675.93 | 27.71% | |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元) | 2,513,636,410.21 | 2,483,243,357.45 | 1.22% | |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 7.18 | 14.19 | -49.40% | |
| | 年初至报告期期末 | | 比上年同期增减(%) | |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | -428,129,141.03 | | 88.10% | |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | -1.22 | | 6.15% | |
| | 报告期 | 比上年同期增减(%) | 年初至报告期期末 | 比上年同期增减(%) |
| 营业总收入(元) | 547,905,452.55 | -17.68% | 1,749,987,391.29 | 5.91% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 37,605,380.04 | -57.73% | 117,894,252.77 | -29.45% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.1074 | -84.31% | 0.3368 | -73.80% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.1074 | -84.31% | 0.3368 | -73.80% |
| 加权平均净资产收益率(%) | 1.50% | -2.25% | 4.69% | -2.35% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -0.13% | -4.66% | 3.93% | -3.76% |

附注：基本每股收益及稀释每股收益，2010 年三季报，公司总股本以 130,000,000 股计算，2011 年三季报，公司总股本以 350,000,000 股计算。

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|-----------|-----------|---------|
| 非流动资产处置损益 | -7,797.51 | |

| | | |
|---|---------------|---|
| 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 | 7,770,770.00 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 20,127,238.55 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,267,532.05 | |
| 所得税影响额 | -6,405,669.75 | |
| 合计 | 19,217,009.24 | - |

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

| | | |
|---------------------|-----------------|--------|
| 报告期末股东总数（户） | 23,111 | |
| 前十名无限售条件流通股股东持股情况 | | |
| 股东名称（全称） | 期末持有无限售条件流通股的数量 | 种类 |
| 宁海和兴投资咨询有限公司 | 26,000,000 | 人民币普通股 |
| 深圳市创新投资集团有限公司 | 17,374,094 | 人民币普通股 |
| 深圳市美瑞投资管理有限公司 | 12,350,000 | 人民币普通股 |
| 上海科升投资有限公司 | 8,234,200 | 人民币普通股 |
| 汇金立方资本管理有限公司 | 8,234,200 | 人民币普通股 |
| 陈漫 | 6,175,000 | 人民币普通股 |
| 杨增荣 | 4,118,400 | 人民币普通股 |
| 四川中物创业投资有限公司 | 4,118,400 | 人民币普通股 |
| 朱艳云 | 1,960,000 | 人民币普通股 |
| 中国银行－嘉实服务增值行业证券投资基金 | 1,029,150 | 人民币普通股 |

2.3 限售股份变动情况表

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|---------------|-------------|------------|----------|-------------|------|-----------|
| 林海峰 | 150,142,200 | 0 | 0 | 150,142,200 | 首发承诺 | 2013年9月2日 |
| 仇华娟 | 22,100,000 | 0 | 0 | 22,100,000 | 首发承诺 | 2013年9月2日 |
| 宁海和兴投资咨询有限公司 | 26,000,000 | 26,000,000 | 0 | 0 | 首发承诺 | 2011年9月2日 |
| 深圳市创新投资集团有限公司 | 18,527,600 | 18,527,600 | 0 | 0 | 首发承诺 | 2011年9月2日 |
| 深圳市美瑞投资管理有限公司 | 12,350,000 | 12,350,000 | 0 | 0 | 首发承诺 | 2011年9月2日 |
| 上海科升投资有限公司 | 8,234,200 | 8,234,200 | 0 | 0 | 首发承诺 | 2011年9月2日 |
| 汇金立方资本管理有限公司 | 8,234,200 | 8,234,200 | 0 | 0 | 首发承诺 | 2011年9月2日 |
| 陈漫 | 6,175,000 | 6,175,000 | 0 | 0 | 首发承诺 | 2011年9月2日 |
| 杨增荣 | 4,118,400 | 4,118,400 | 0 | 0 | 首发承诺 | 2011年9月2日 |
| 四川中物创业投 | 4,118,400 | 4,118,400 | 0 | 0 | 首发承诺 | 2011年9月2日 |

| | | | | | | |
|-------|-------------|------------|---|-------------|---|---|
| 资有限公司 | | | | | | |
| 合计 | 260,000,000 | 87,757,800 | 0 | 172,242,200 | — | — |

§ 3 管理层讨论与分析

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、报告期交易性金融资产与上年度期末相比增长 48.42%，主要原因是远期外汇锁定金额及汇率变动所致；
- 2、报告期应收账款与上年度期末相比增长 213.28%，主要原因是市场变化引致销售结算周期改变；
- 3、报告期其他应收款与上年度期末相比下降 72.39%，主要原因是本期收回上年末应退未退出口退税额和全资香港子公司暂借项目款转为预付项目款所致；
- 4、报告期存货与上年度期末相比增长 64.03%，主要原因是产能增大,为满足生产储备较多原材料所致；
- 5、报告期固定资产与上年度期末相比增长 46.69%，主要原因是公司投资年产 75MW 晶体硅光伏产品项目和年产 300MW 太阳能电池生产线技术改造项目采购设备增加所致；
- 6、报告期在建工程与上年度期末相比增长 300.55%，主要原因是公司投资年产 300MW 太阳能电池生产线技术改造项目采购的大型设备在安装过程中；
- 7、报告期递延所得税资产与上年度期末相比增长 294.34%，主要原因是坏账计提、补贴收入增加影响递延所得税资产增加；
- 8、报告期短期借款与上年度期末相比增长 113.78%，主要原因是公司采购量增大需较大资金周转而增加借款所致；
- 9、报告期应付票据与上年度期末相比增长 357.42%，主要原因是公司采用银行承兑汇票支付采购货款所致；
- 10、报告期应付账款与上年度期末相比增长 45.91%，主要原因是公司生产规模扩大,材料采购和设备采购相应增加所致；
- 11、报告期应付职工薪酬与上年度期末相比下降 44.04%，主要原因是本期发放上年度计提奖金；
- 12、报告期应交税费与上年度期末相比增长 942.33%，主要原因是公司原材料采购增大导致进项税额增加；
- 13、报告期其他应付款与上年度期末相比增加 77.57%，主要原因是本期代收的费用未支付；
- 14、报告期递延所得税负债与上年度期末相比增加 147.37%，主要原因是公允价值变动损益影响递延所得税负债增加；
- 15、报告期股本与上年度期末相比增长 100%，主要原因是公司经 2010 年度股东大会审议通过，以资本公积每 10 股转增 10 股股本所致；
- 16、营业税金及附加本年 1-9 月与上年同期相比增长 133.14%，主要原因是公司销售增长，当期免抵税额增加导致附加税增加；
- 17、管理费用本年 1-9 月与上年同期相比增长 96.13%，主要原因是公司规模扩大，管理人员的职工薪酬、社会保险费等费用增加；
- 18、财务费用本年 1-9 月与上年同期相比下降 51.99%，主要原因是汇兑收益；
- 19、资产减值损失本年 1-9 月与上年同期相比增长 917.68%，主要原因是公司销售增长和销售结算周期改变，应收款坏账计提增加；
- 20、公允价值变动收益本年 1-9 月与上年同期相比增加 188.77%，主要原因是远期外汇锁定金额及截止日汇率变动所致；
- 21、营业外收入本年 1-9 月与上年同期相比增长 65.41%，主要原因是本期政府补助增加所致；
- 22、营业外支出本年 1-9 月与上年同期相比增长 914.22%，主要原因是本期赞助费、慈善捐赠增加所致；
- 23、报告期内公司经营产生的现金流量净额与上年同期相比增长 88.1%，主要原因是公司销售、生产规模扩大，预付材料采购款增加；
- 24、报告期内公司投资活动产生的现金流量净额与上年同期相比增长 129.8%，主要原因是公司项目投资购入固定资产支付现金增加；
- 25、报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额与上年同期相比下降 79.7%，主要原因是流动资金借款增加和股利分配支付现金增加。

3.2 业务回顾和展望

2011 年前三季度。公司实现营业收入 174,998.74 万元，比去年同期增长 5.91%；营业利润为 18,743.64 万元，比去年同期下降 24.71%；利润总额为 14,661.27 万元，比去年同期下降 23.62%；归属于母公司股东的净利润为 11,789.43 万元，比去年同期下降 29.45%。本报告期内，募投项目“年产 75MW 晶体硅光伏组件”已全面达产；“光伏工程技术研发中心”实验测试设备已于 2011 年 7 月投入研发使用；超募资金中计划的“年产 300MW 太阳能电池生产线技术改造”项目预计年末达到试运营

状态。

2011 年三季度，光伏产品销售市场变动，一方面是光伏市场需求继续延续一、二季度的疲软，另一方面则是光伏产业短期内的密集扩张导致光伏市场供需失衡。国内产能过剩加之德国、意大利等一些欧洲国家继续削减对太阳能政策的补贴，公司产品主要销售地欧洲市场需求持续低迷。市场新增需求赶不上产能扩张也直接导致了光伏组件及原材料价格的大幅下跌。1-9 月份，公司产品销售量虽由去年的 128MW 增长至 165MW，但因组件价格持续滑落，导致公司营业收入仅比去年同期增幅 5.91%，也直接挤压了公司的利润。因原材料下降原因，公司三季度毛利率有所提高，但受前两个季度较低的毛利率所累，公司前三季度的综合毛利率仍只有 18% 左右。据国际光伏研究机构 Solarbuzz 于近期发布的最新中国项目追踪报告称，根据目前组件的供应情况，欧洲市场第四季度需求平缓，暂时不会出现大幅增长。

在未来一段时间内，原材料价格波动、汇率波动及各国光伏上网电价补贴政策变化、市场竞争带来的毛利率下降风险依然存在。

德国、西班牙、意大利等光伏装机大国调整补贴政策同时，也提出要优先支持中小规模光伏发电系统，目前公司增资香港子公司计划在欧洲地区建设的 30MW 光伏电站中，斯洛伐克及英国威尔士共计 7MW 已实现并网发电，在德国与意大利共计 6.6MW 预计 11 月底并网，另香港子公司与 Sky Capital Europe S.à r.l 合作开发的保加利亚光伏项目，12.1MW 业已进入开发建设阶段。

组件价格下跌同时，也将会进一步刺激新兴美国、亚洲等地区市场光伏项目的大幅增长，新兴市场未来发展势头强劲。继中国光伏上网电价出台后，据中国能源报报道预计将于近期发布的《可再生能源发展“十二五”规划》提出，中国太阳能发电装机目标为，到 2015 年达 1000 万千瓦，而截至 2010 年底，屋顶光伏电站的装机规模约 30 万千瓦，占光伏发电装机总量的 30% 左右，国内市场前景广阔。而目前公司在国内和美国、加拿大等国家已实现了部分销售，公司未来将利用现已积累的经验优势，抢抓机遇，乘势而上，不断加强新兴市场的开发，提高公司产品在新兴市场的市场份额。

在太阳能产业调整阶段，公司未来将以持续降低公司主营业务成本和优化公司产品质量为目标，提高公司的核心竞争力、可持续盈利能力和抗风险能力。一方面利用“年产 75MW 晶硅光伏组件”和“年产 300MW 太阳能电池生产线技术改造”项目实现公司产业化和规模化效应，本着“精益求精”的质量原则，依托“光伏工程技术研发中心”项目，加大公司研发力度，不断提高公司光伏电池的转换效率，在严格控制原材料成本同时不断实现公司产品技术和质量优化升级。另一方面，公司还将利用已积累的产品竞争优势，不断创新公司营销模式，开拓新兴市场，树立公司的品牌效应，提高公司产品在主要新兴光伏消费国的市场占有率，以质量和服务赢市场。此外，香港子公司也将立足海外光伏电站开发，延伸公司产业链，抢占先机，开拓公司新的利润增长点。

§ 4 重要事项

4.1 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

(一) 发行前公司股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

本公司发行前控股股东、实际控制人林海峰及其母亲仇华娟承诺：自公司公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人持有的公司股份，也不由公司回购本人所持有的公司股份。

本公司发行前其他股东宁海和兴投资咨询有限公司、深圳市创新投资集团有限公司、深圳市麦瑞投资管理有限公司、上海科升投资有限公司、汇金立方资本管理有限公司、陈漫、四川中物创业投资有限公司、杨增荣承诺：自公司公开发行股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本公司（或本人）所持有的公司股份，也不由公司回购本公司（或本人）所持有的公司股份。

截至本报告期末，上述所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

(二) 公司的董事、监事、高级管理人员所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

公司的董事、监事、高级管理人员林海峰、仇华娟、曹志远、徐勇兵、王红兵、毛强、陈耀民、陈漫、曾学仁、王宗军、唐坤友、柯昌红、袁建平、王其兵、雪山行承诺：本人若在首次发行公开发行股票之日起六个月内（含第六个月）申报离职，将自申报离职之日起十八个月（含第十八个月）内不得转让本人直接持有的本公司股份；本人若在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月（含第七个月、第十二个月）之间申报离职，将自申报离职之日起十二个月内（含第十二个月）不转让本人直接持有的本公司股份。本人承诺在申报离任六个月后的十二个月内转让的直接和间接持有的公司股份不超过本人所直接和间接持有公司股份总数的百分之五十；前述锁定期届满后，本人及本人的关联方在公司任职期间，每年转让的直接和间接持有的公司股份不超过本人所直接和间接持有公司股份总数的百分之二十五。

截至本报告期末，上述所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

(三) 关于避免同业竞争的承诺

为避免与本公司出现同业竞争情形，维护本公司的利益和长期发展，本公司控股股东、实际控制人林海峰出具《避免同业竞争承诺函》。承诺：“本人、本人的配偶、父母、子女以及本人控制的其他企业未直接或间接从事与股份公司相同或相似的业务，未对任何与股份公司存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制。本人不再对任何与股份公司从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制。本人将持续促使本人的配偶、父母、子女以及本人控制的其他企业、经营实体在未来不

直接或间接从事、参与或进行与股份公司的生产、经营相竞争的任何活动。本人将不利用对股份公司的控制关系进行损害公司及公司其他股东利益的经营经营活动。”

截至报告期末，本公司控股股东、实际控制人林海峰严格信守避免同业竞争的承诺，没有出现违反承诺的情况发生。

4.2 募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 募集资金总额 | | 183,757.98 | | 本季度投入募集资金总额 | | 7,838.41 | | | | | |
|---------------------------|---|----------------|------------|-----------------|------------|---------------|-------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | 0.00 | | 已累计投入募集资金总额 | | 115,499.62 | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 0.00 | | 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 0.00% | | | | | |
| 承诺投资项目和超募资金投向 | | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本季度投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本季度实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 年产 75MW 晶体硅光伏产品项目 | 否 | 45,233.00 | 45,233.00 | 1,274.04 | 41,803.37 | 92.42% | 2011 年 06 月 30 日 | 2,935.00 | 是 | 否 | |
| 光伏工程技术研发中心项目 | 否 | 4,736.00 | 4,736.00 | 169.61 | 1,553.40 | 32.80% | 2011 年 07 月 31 日 | 0.00 | 不适用 | 否 | |
| 承诺投资项目小计 | - | 49,969.00 | 49,969.00 | 1,443.65 | 43,356.77 | - | - | 2,935.00 | - | - | |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 年产 300MW 太阳能电池生产线技术改造项目 | 否 | 82,533.00 | 82,533.00 | 6,394.76 | 22,381.28 | 27.12% | 2011 年 12 月 31 日 | 0.00 | 不适用 | 否 | |
| 向香港子公司增资 | 否 | 24,761.57 | 24,761.57 | 0.00 | 24,761.57 | 100.00% | 2011 年 06 月 30 日 | 0.00 | 不适用 | 否 | |
| 归还银行贷款（如有） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 补充流动资金（如有） | - | 25,000.00 | 25,000.00 | - | 25,000.00 | 100.00% | - | - | - | - | |
| 超募资金投向小计 | - | 132,294.57 | 132,294.57 | 6,394.76 | 72,142.85 | - | - | 0.00 | - | - | |
| 合计 | - | 182,263.57 | 182,263.57 | 7,838.41 | 115,499.62 | - | - | 2,935.00 | - | - | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 适用 1、2010 年 9 月 19 日东方日升一届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，以 5,000 万元超募资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月，该笔 5,000 万元已于 2010 年 12 月 23 日归还至募集资金专户。 2、2010 年 11 月 5 日，公司第一届董事会第九次会议审议通过了《东方日升新能源股份有限公司超募资金使用计划》的议案。同意拟使用部分超募资金 107,533 万元用于以下安排： （1）投资 82,533 万元建设“年产 300MW 太阳能电池生产线技术改造项目”； | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| | <p>(2) 利用 25,000 万元超募资金永久性补充日常经营所需的流动资金。</p> <p>3、2010 年 12 月 26 日东方日升一届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，以 18,000 万元超募资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。</p> <p>截止 2011 年 9 月 30 日，公司尚未作任何计划安排的超募资金合计为 8,255.98 万元。截止 2011 年 9 月 30 日，上述用途 1、2- (2)、3 项已实施完毕，用途 2- (1) 300MW 技改项目设备已进入验收阶段。</p> |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 不适用 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | <p>适用</p> <p>1、2010 年 9 月 19 日东方日升一届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，以 5,000 万元超募资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月，该笔 5,000 万元已于 2010 年 12 月 23 日归还至募集资金专户。</p> <p>2、2010 年 12 月 26 日东方日升一届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，以 18,000 万元超募资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月，该笔 18,000 万元已于 2011 年 6 月 2 日归还至募集资金专户。</p> |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | <p>适用</p> <p>年产 75MW 晶体硅光伏产品项目已于 2011 年 6 月 30 日达到预计可使用状态，但出现 7.58% 的余额主要是因为部分设备质保金尚未支付。</p> <p>光伏工程技术研发中心项目已于 2011 年 7 月 31 日达到预计可使用状态，其投资进度为 32.8%，主要系该研发中心实验研发设备部分余款尚未支付，加之消防系统和净化系统等建设工程项目仅支付了 30-40% 的预付款所致。</p> <p>年产 300MW 太阳能电池生产线技术改造项目于 2011 年 12 月 31 日达到预定可使用状态，截至本期末投资进度为 27.12%，主要系 300MW 项目主要以设备和建设工程项目为主，预付款比例一般均控制在 30% 左右，部分验收款及质保金尚未支付，该项目实际实施进度已达 60%。</p> |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | <p>公司已计划使用尚未作任何安排的首发超募资金中的 8,000 万元，以及用于暂时补充流动资金的 18,000 万元超募资金（该笔资金公司已承诺尽快归还专户）共计人民币 26,000 万元增资香港子公司，增资后公司将继续持有东方日升新能源（香港）有限公司 100% 的出资额。该增资事项已经 2011 年 1 月 18 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过。</p> |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用 |

4.3 报告期内现金分红政策的执行情况

适用 不适用

4.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

4.5 向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

4.6 证券投资情况

适用 不适用

4.7 按深交所相关指引规定应披露的报告期日常经营重大合同的情况

适用 不适用

§ 5 附录

5.1 资产负债表

编制单位：东方日升新能源股份有限公司
元

2011 年 09 月 30 日

单位：

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 1,165,134,153.87 | 1,037,836,012.59 | 1,409,670,247.11 | 1,395,681,811.82 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | 61,694,336.35 | 61,694,336.35 | 41,567,097.80 | 41,567,097.80 |
| 应收票据 | | | | |
| 应收账款 | 937,282,925.54 | 929,928,510.85 | 299,183,055.72 | 300,920,719.07 |
| 预付款项 | 670,619,989.69 | 482,608,161.71 | 584,238,842.49 | 584,238,842.49 |
| 应收保费 | | | | |
| 应收分保账款 | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | |
| 应收利息 | | | | |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | 30,741,607.46 | 16,969,756.99 | 111,342,558.10 | 57,438,717.53 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 550,120,331.99 | 536,184,516.44 | 335,373,511.56 | 333,892,705.57 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 3,415,593,344.90 | 3,065,221,294.93 | 2,781,375,312.78 | 2,713,739,894.28 |
| 非流动资产： | | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | |
| 长期应收款 | | | | |
| 长期股权投资 | 50,000,000.00 | 370,141,261.32 | 50,000,000.00 | 120,197,400.00 |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 486,801,297.61 | 485,934,377.31 | 331,861,201.89 | 331,861,201.89 |
| 在建工程 | 116,521,275.57 | 116,521,275.57 | 29,090,224.97 | 29,090,224.97 |
| 工程物资 | | | | |

| | | | | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 固定资产清理 | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | |
| 油气资产 | | | | |
| 无形资产 | 11,506,045.78 | 11,506,045.78 | 11,696,612.50 | 11,696,612.50 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | | | | |
| 递延所得税资产 | 16,922,348.83 | 16,922,348.83 | 4,291,323.79 | 4,291,323.79 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 681,750,967.79 | 1,001,025,308.81 | 426,939,363.15 | 497,136,763.15 |
| 资产总计 | 4,097,344,312.69 | 4,066,246,603.74 | 3,208,314,675.93 | 3,210,876,657.43 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 758,901,680.00 | 736,249,200.00 | 355,000,000.00 | 355,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | | |
| 拆入资金 | | | | |
| 交易性金融负债 | | | | |
| 应付票据 | 284,543,651.98 | 284,543,651.98 | 62,206,580.23 | 62,206,580.23 |
| 应付账款 | 389,867,572.35 | 377,380,986.58 | 267,199,477.04 | 267,199,477.04 |
| 预收款项 | 18,490,689.11 | 18,490,689.11 | 20,498,247.57 | 20,498,247.57 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 5,456,427.11 | 5,456,427.11 | 9,751,178.33 | 9,751,178.33 |
| 应交税费 | -58,640,958.98 | -56,912,288.58 | -5,625,923.66 | -5,625,923.66 |
| 应付利息 | | | | |
| 应付股利 | | | | |
| 其他应付款 | 935,256.82 | 158,252.64 | 526,694.30 | 526,694.30 |
| 应付分保账款 | | | | |
| 保险合同准备金 | | | | |
| 代理买卖证券款 | | | | |
| 代理承销证券款 | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计 | 1,399,554,318.39 | 1,365,366,918.84 | 709,556,253.81 | 709,556,253.81 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 | | |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | | | | |
| 专项应付款 | | | | |
| 预计负债 | | | | |
| 递延所得税负债 | 15,423,584.09 | 15,423,584.09 | 6,235,064.67 | 6,235,064.67 |
| 其他非流动负债 | 18,730,000.00 | 18,730,000.00 | 9,280,000.00 | 9,280,000.00 |
| 非流动负债合计 | 184,153,584.09 | 184,153,584.09 | 15,515,064.67 | 15,515,064.67 |

| | | | | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 负债合计 | 1,583,707,902.48 | 1,549,520,502.93 | 725,071,318.48 | 725,071,318.48 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | |
| 实收资本（或股本） | 350,000,000.00 | 350,000,000.00 | 175,000,000.00 | 175,000,000.00 |
| 资本公积 | 1,728,066,099.01 | 1,728,066,099.01 | 1,903,066,099.01 | 1,903,066,099.01 |
| 减：库存股 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | 40,773,924.00 | 40,773,924.00 | 40,773,924.00 | 40,773,924.00 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 394,796,387.20 | 397,886,077.80 | 364,403,334.44 | 366,965,315.94 |
| 外币报表折算差额 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,513,636,410.21 | 2,516,726,100.81 | 2,483,243,357.45 | 2,485,805,338.95 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 所有者权益合计 | 2,513,636,410.21 | 2,516,726,100.81 | 2,483,243,357.45 | 2,485,805,338.95 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,097,344,312.69 | 4,066,246,603.74 | 3,208,314,675.93 | 3,210,876,657.43 |

5.2 本报告期利润表

编制单位：东方日升新能源股份有限公司

2011 年 7-9 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 547,905,452.55 | 544,868,591.65 | 665,586,365.70 | 665,586,365.70 |
| 其中：营业收入 | 547,905,452.55 | 544,868,591.65 | 665,586,365.70 | 665,586,365.70 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 561,653,372.87 | 556,024,559.01 | 543,267,258.27 | 543,267,258.27 |
| 其中：营业成本 | 417,274,977.67 | 414,200,735.30 | 517,189,229.01 | 517,189,229.01 |
| 利息支出 | | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | | |
| 退保金 | | | | |
| 赔付支出净额 | | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | | |
| 保单红利支出 | | | | |
| 分保费用 | | | | |
| 营业税金及附加 | 1,691,099.21 | 1,641,746.29 | 979,997.96 | 979,997.96 |
| 销售费用 | 25,888,099.69 | 25,632,059.83 | 20,102,019.08 | 20,102,019.08 |
| 管理费用 | 41,200,482.02 | 38,522,979.37 | 19,947,222.37 | 19,947,222.37 |
| 财务费用 | 70,826,012.03 | 70,372,541.40 | -20,847,154.86 | -20,847,154.86 |
| 资产减值损失 | 4,772,702.25 | 5,654,496.82 | 5,895,944.71 | 5,895,944.71 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 52,498,428.57 | 52,498,428.57 | -26,036,629.50 | -26,036,629.50 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | | |

| | | | | |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 38,750,508.25 | 41,342,461.21 | 96,282,477.93 | 96,282,477.93 |
| 加：营业外收入 | 2,404,660.00 | 2,404,660.00 | 2,918,118.00 | 2,918,118.00 |
| 减：营业外支出 | 523,176.30 | 523,176.30 | 22,950.00 | 22,950.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 40,631,991.95 | 43,223,944.91 | 99,177,645.93 | 99,177,645.93 |
| 减：所得税费用 | 3,026,611.91 | 3,025,348.64 | 10,206,208.70 | 10,206,208.70 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 37,605,380.04 | 40,198,596.27 | 88,971,437.23 | 88,971,437.23 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 37,605,380.04 | 40,198,596.27 | 88,971,437.23 | 88,971,437.23 |
| 少数股东损益 | | | | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.1074 | 0.1149 | 0.6844 | 0.6844 |
| （二）稀释每股收益 | 0.1074 | 0.1149 | 0.6844 | 0.6844 |
| 七、其他综合收益 | | | | |
| 八、综合收益总额 | 37,605,380.04 | 40,198,596.27 | 88,971,437.23 | 88,971,437.23 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 37,605,380.04 | 40,198,596.27 | 88,971,437.23 | 88,971,437.23 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | | |

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：37,605,380.04 元。

5.3 年初到报告期末利润表

编制单位：东方日升新能源股份有限公司

2011 年 1-9 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 1,749,987,391.29 | 1,742,800,894.47 | 1,652,278,330.23 | 1,652,278,330.23 |
| 其中：营业收入 | 1,749,987,391.29 | 1,742,800,894.47 | 1,652,278,330.23 | 1,652,278,330.23 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 1,628,997,369.11 | 1,621,286,906.43 | 1,442,169,407.84 | 1,442,169,407.84 |
| 其中：营业成本 | 1,435,554,063.11 | 1,430,480,925.58 | 1,285,700,956.13 | 1,285,700,956.13 |
| 利息支出 | | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | | |
| 退保金 | | | | |
| 赔付支出净额 | | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 保单红利支出 | | | | |
| 分保费用 | | | | |
| 营业税金及附加 | 6,593,953.25 | 6,522,938.97 | 2,828,380.38 | 2,828,380.38 |
| 销售费用 | 56,149,743.49 | 55,752,588.32 | 54,243,091.88 | 54,243,091.88 |
| 管理费用 | 71,424,483.89 | 66,738,283.93 | 36,417,354.41 | 36,417,354.41 |
| 财务费用 | 28,799,686.58 | 32,232,694.51 | 59,985,028.10 | 59,985,028.10 |
| 资产减值损失 | 30,475,438.79 | 29,559,475.12 | 2,994,596.94 | 2,994,596.94 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 20,127,238.55 | 20,127,238.55 | -22,672,545.00 | -22,672,545.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 141,117,260.73 | 141,641,226.59 | 187,436,377.39 | 187,436,377.39 |
| 加：营业外收入 | 7,855,560.00 | 7,855,560.00 | 4,749,078.00 | 4,749,078.00 |
| 减：营业外支出 | 2,360,119.56 | 2,360,119.56 | 232,703.85 | 232,703.85 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | 4,903.85 | 4,903.85 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 146,612,701.17 | 147,136,667.03 | 191,952,751.54 | 191,952,751.54 |
| 减：所得税费用 | 28,718,448.40 | 28,715,905.17 | 24,834,917.57 | 24,834,917.57 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 117,894,252.77 | 118,420,761.86 | 167,117,833.97 | 167,117,833.97 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 117,894,252.77 | 118,420,761.86 | 167,117,833.97 | 167,117,833.97 |
| 少数股东损益 | | | | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.3368 | 0.3383 | 1.2855 | 1.2855 |
| （二）稀释每股收益 | 0.3368 | 0.3383 | 1.2855 | 1.2855 |
| 七、其他综合收益 | | | | |
| 八、综合收益总额 | 117,894,252.77 | 118,420,761.86 | 167,117,833.97 | 167,117,833.97 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 117,894,252.77 | 118,420,761.86 | 167,117,833.97 | 167,117,833.97 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | | |

年初到报告期末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：117,894,252.77 元。

5.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：东方日升新能源股份有限公司

2011 年 1-9 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的 | 1,062,370,395.62 | 1,045,337,642.18 | 1,625,000,057.98 | 1,625,000,057.98 |

| | | | | |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 现金 | | | | |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | | |
| 收到的税费返还 | 307,277,484.52 | 306,992,029.13 | 196,922,008.07 | 196,922,008.07 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 54,457,091.20 | 41,476,243.80 | 10,657,634.67 | 10,657,634.67 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,424,104,971.34 | 1,393,805,915.11 | 1,832,579,700.72 | 1,832,579,700.72 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,620,068,467.51 | 1,477,466,327.30 | 1,945,959,412.61 | 1,945,959,412.61 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 68,060,643.46 | 63,349,883.60 | 35,456,905.24 | 35,456,905.24 |
| 支付的各项税费 | 53,346,407.15 | 53,133,399.44 | 25,590,257.20 | 25,590,257.20 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 110,758,594.25 | 68,831,797.40 | 53,181,632.83 | 53,181,632.83 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,852,234,112.37 | 1,662,781,407.74 | 2,060,188,207.88 | 2,060,188,207.88 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -428,129,141.03 | -268,975,492.63 | -227,608,507.16 | -227,608,507.16 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | | |
| 收到其他与投资活动有关的 | | | | |

| | | | | |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 现金 | | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 338,184,049.46 | 336,956,689.00 | 147,162,264.35 | 147,162,264.35 |
| 投资支付的现金 | | 249,943,861.32 | | |
| 质押贷款净增加额 | | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 338,184,049.46 | 586,900,550.32 | 147,162,264.35 | 147,162,264.35 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -338,184,049.46 | -586,900,550.32 | -147,162,264.35 | -147,162,264.35 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 1,847,493,800.00 | 1,847,493,800.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | | |
| 取得借款收到的现金 | 1,038,147,180.00 | 1,015,494,700.00 | 559,190,140.00 | 559,190,140.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,038,147,180.00 | 1,015,494,700.00 | 2,406,683,940.00 | 2,406,683,940.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 483,936,912.50 | 483,936,912.50 | 224,480,574.00 | 224,480,574.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 113,587,866.58 | 113,587,866.58 | 11,276,035.83 | 11,276,035.83 |
| 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 | | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 597,524,779.08 | 597,524,779.08 | 235,756,609.83 | 235,756,609.83 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 440,622,400.92 | 417,969,920.92 | 2,170,927,330.17 | 2,170,927,330.17 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 22,418,515.41 | 21,323,791.32 | -261,809.86 | -261,809.86 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -303,272,274.16 | -416,582,330.71 | 1,795,894,748.80 | 1,795,894,748.80 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,351,482,015.95 | 1,337,493,580.66 | 75,201,827.53 | 75,201,827.53 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,048,209,741.79 | 920,911,249.95 | 1,871,096,576.33 | 1,871,096,576.33 |

5.5 审计报告

审计意见： 未经审计