

证券代码：002506

证券简称：超日太阳

# 上海超日太阳能科技股份有限公司

(SHANGHAI CHAORI SOLAR ENERGY SCIENCE&TECHNOLOGY CO., LTD.)



## 2011 年年度报告

二零一二年四月

# 目 录

第一节 重要提示 .....	1
第二节 公司基本情况简介 .....	2
第三节 会计数据和业务数据摘要 .....	5
第四节 股本变动及股东情况 .....	7
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	11
第六节 公司治理结构 .....	19
第七节 内部控制 .....	26
第八节 股东大会情况简介 .....	35
第九节 董事会报告 .....	38
第十节 监事会报告 .....	80
第十一节 重要事项 .....	84
第十二节 财务会计报告 .....	100
第十三节 备查文件目录 .....	166

## 第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

所有董事均亲自出席本次董事会会议。

公司年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计并被出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

公司负责人董事长倪开禄先生、主管会计工作负责人财务总监朱栋先生及会计机构负责人(会计主管人员)林萍女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司法定中、英文名称及缩写

公司中文名称：上海超日太阳能科技股份有限公司

公司中文简称：超日太阳

公司英文名称：SHANGHAI CHAORI SOLAR ENERGY SCIENCE&TECHNOLOGY CO., LTD.

公司英文名称缩写：CHAORI SOLAR

### 二、公司法定代表人

公司法定代表人：倪开禄

### 三、董事会秘书、证券事务代表

董事会秘书：顾晨冬

证券事务代表：严佳伟

联系地址：上海市奉贤区南桥镇杨王经济园区旗港路 738 号

电话：021-51889318、021-51889328

传真：021-33617902

电子信箱：[dm@chaorsolar.com](mailto:dm@chaorsolar.com)

### 四、注册地址、办公地址、邮政编码、互联网网址、电子信箱

公司注册地址：上海市奉贤区南桥镇江海经济园区

公司办公地址：上海市奉贤区南桥镇杨王经济园区旗港路 738 号

公司邮政编码：201406

公司互联网网址：<http://www.chaorsolar.com/>

公司电子邮箱：[info@chaorsolar.com](mailto:info@chaorsolar.com)

### 五、选定信息披露报纸、登载年度报告的互联网网址、年度报告备置地点

公司指定信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》

公司指定信息披露网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

## 六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：超日太阳

公司股票代码：002506

## 七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2003 年 6 月 26 日

公司最近一次变更注册登记日期：2011 年 7 月 6 日

注册登记地点：上海市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：310226000457712

税务登记号码：310226751873021

组织机构代码：75187302-1

聘请的会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

会计师事务所的办公地址：杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 8 楼

签字会计师姓名：葛徐、杜昕

保荐机构名称：中信建投证券股份有限公司

保荐机构办公地址：北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼

签字保荐代表人姓名：宋永祚、林植

## 八、公司历史沿革

2010 年 10 月 27 日，中国证券监督管理委员会以《关于核准上海超日太阳能科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]1488 号），核准本公司公开发行人民币普通股股票不超过 6,600 万股，发行价格为 36.00 元/股。本次发行后公司总股本由 19,760 万股增至 26,360 万股。2010 年 11 月 18 日，经深圳证券交易所《关于上海超日太阳能科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]373 号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“超日太阳”，股票代码“002506”。2011 年 1 月 6 日，公

司 2011 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司注册资本的议案》，公司注册资本由人民币 19,760 万元变更为人民币 26,360 万元。2011 年 1 月 20 日，公司完成了相关工商变更登记手续并取得了上海市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司注册资本由人民币 19,760 万元变更为 26,360 万元，公司类型由股份有限公司（非上市）变更为股份有限公司（上市）。

根据公司 2010 年度股东大会审议通过的《2010 年度利润分配预案》，公司以 2010 年末股本 26,360 万股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，同时派发现金 4 元(含税)，共派发现金 10,544 万元，转增 26,360 万股，实施后公司总股本增至 52,720 万股。2011 年 7 月 6 日，公司完成了相关工商变更登记手续并取得了上海市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司注册资本由人民币 26,360 万元变更为 52,720 万元。

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、主要会计数据

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	3,332,581,037.24	2,686,649,320.86	24.04%	1,318,242,000.66
营业利润 (元)	-43,276,198.60	256,274,071.34	-116.89%	194,941,904.36
利润总额 (元)	-38,564,966.84	263,477,337.97	-114.64%	199,153,174.37
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-54,788,772.19	220,436,259.50	-124.85%	170,002,083.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-49,844,540.57	220,686,996.03	-122.59%	163,430,733.96
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-1,068,259,962.00	-459,660,873.19	-132.40%	36,968,211.43
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	6,686,115,972.40	4,466,590,566.08	49.69%	1,262,616,900.32
负债总额 (元)	3,771,323,598.60	1,398,570,546.31	169.66%	703,960,040.56
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	2,904,518,011.03	3,064,582,971.81	-5.22%	558,335,705.82
总股本 (股)	527,200,000.00	263,600,000.00	100.00%	197,600,000.00

#### 二、主要财务指标

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	-0.10	0.84	-111.90%	1.19
稀释每股收益 (元/股)	-0.10	0.84	-111.90%	1.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.09	0.84	-110.71%	1.15
加权平均净资产收益率 (%)	-1.85%	25.67%	-27.52%	40.80%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-1.68%	25.70%	-27.38%	39.22%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-2.03	-1.74	-16.67%	0.19
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的	5.51	11.63	-52.62%	2.83

每股净资产（元/股）				
资产负债率（%）	56.41%	31.31%	25.10%	55.75%

### 三、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-402,052.04	-2,263,065.58	0.00
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	6,008,775.00	8,086,413.60	6,571,349.98
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	-8,853,701.14	-3,717,080.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-895,491.20	-866,094.23	0.00
所得税影响额	-801,902.24	-431,041.31	0.00
少数股东权益影响额	140.00	-1,059,869.01	0.00
合计	-4,944,231.62	-250,736.53	6,571,349.98



## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、公司股本变动情况

#### (一) 公司股份变动情况表

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	210,800,000	79.97%			197,600,000	-147,107,120	50,492,880	261,292,880	49.56%
1、国家持股	327,580	0.12%				-327,580	-327,580	0	0.00%
2、国有法人持股	3,268,348	1.24%				-3,268,348	-3,268,348	0	0.00%
3、其他内资持股	207,134,586	78.58%			197,600,000	-173,339,866	24,260,134	231,394,720	43.89%
其中：境内非国有法人持股	38,300,026	14.53%			28,765,440	-67,065,466	-38,300,026	0	0.00%
境内自然人持股	168,834,560	64.05%			168,834,560	-106,274,400	62,560,160	231,394,720	43.89%
4、外资持股	69,486	0.03%				-69,486	-69,486	0	0.00%
其中：境外法人持股	69,486	0.03%				-69,486	-69,486	0	0.00%
境外自然人持股									
5、高管股份						29,898,160	29,898,160	29,898,160	5.67%
二、无限售条件股份	52,800,000	20.03%			66,000,000	147,107,120	213,107,120	265,907,120	50.44%
1、人民币普通股	52,800,000	20.03%			66,000,000	147,107,120	213,107,120	265,907,120	50.44%
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	263,600,000	100.00%			263,600,000	0	263,600,000	527,200,000	100.00%

#### (二) 限售股份变动情况表

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
倪开禄	98,524,640	0	98,524,640	197,049,280	首发承诺	2013-11-18
倪娜	17,172,720	0	17,172,720	34,345,440	首发承诺	2013-11-18
张江汉世纪	12,776,960	25,553,920	12,776,960	0	—	—
张正权	6,747,280	6,747,280	6,747,280	6,747,280	离职高管锁定	2012-9-18
上海融高	6,400,000	12,800,000	6,400,000	0	—	—
苏维利	6,132,720	12,265,440	6,132,720	0	—	—
裴建平	3,832,720	3,832,720	3,832,720	3,832,720	离职高管锁定	2012-12-24
建都房产	3,832,720	7,665,440	3,832,720	0	—	—
吴绅	3,832,720	7,665,440	3,832,720	0	—	—

周红芳	3,680,000	0	3,680,000	7,360,000	离职高管锁定	2013-4-21
赵康仙	3,680,000	0	3,680,000	7,360,000	离职高管锁定	2013-6-19
张 剑	3,065,440	1,532,720	3,065,440	4,598,160	高管锁定	每年首个交易日按 25%解除限售
张海红	3,065,440	6,130,880	3,065,440	0	—	—
张连文	3,065,440	6,130,880	3,065,440	0	—	—
陈延秀	2,760,000	5,520,000	2,760,000	0	—	—
南天体育	2,555,760	5,111,520	2,555,760	0	—	—
成都亚商	2,400,000	4,800,000	2,400,000	0	—	—
阮 吉	1,685,440	3,370,880	1,685,440	0	—	—
左玉立	1,600,000	3,200,000	1,600,000	0	—	—
叶子奇	1,600,000	3,200,000	1,600,000	0	—	—
沈华江	1,072,720	2,145,440	1,072,720	0	—	—
李仁志	920,000	1,840,000	920,000	0	—	—
邵名巍	920,000	1,840,000	920,000	0	—	—
上海蛟龙	800,000	1,600,000	800,000	0	—	—
孟 力	800,000	1,600,000	800,000	0	—	—
陶吉仁	765,440	1,530,880	765,440	0	—	—
周 琦	765,440	1,530,880	765,440	0	—	—
林 晓	765,440	1,530,880	765,440	0	—	—
施耀辉	765,440	1,530,880	765,440	0	—	—
万石龙	765,440	1,530,880	765,440	0	—	—
傅卫红	765,440	1,530,880	765,440	0	—	—
潘筱卿	84,640	169,280	84,640	0	—	—
网下配售	13,200,000	13,200,000	0	0	—	—
合计	210,800,000	147,107,120	197,600,000	261,292,880	—	—

## 二、股票发行与上市情况

本报告期，公司没有发行股票和股票上市情况。

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	51,047	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	49,401		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股 份数量	质押或冻结的股份 数量
倪开禄	境内自然人	37.38%	197,049,280	197,049,280	128,605,135
倪娜	境内自然人	6.51%	34,345,440	34,345,440	27,146,900
张江汉世纪创业投资有 限公司	境内非国有 法人	3.58%	18,853,920		
张正权	境内自然人	2.51%	13,217,280	6,747,280	
苏维利	境内自然人	2.33%	12,265,440		

上海融高创业投资有限公司	境内非国有法人	1.77%	9,350,000		
裴建平	境内自然人	1.45%	7,665,440	3,832,720	
赵康仙	境内自然人	1.40%	7,360,000	7,360,000	
周红芳	境内自然人	1.40%	7,360,000	7,360,000	
张剑	境内自然人	1.16%	6,130,880	4,598,160	
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
张江汉世纪创业投资有限公司		18,853,920		人民币普通股	
苏维利		12,265,440		人民币普通股	
上海融高创业投资有限公司		9,350,000		人民币普通股	
上海建都房地产开发有限公司		6,000,000		人民币普通股	
上海南天体育休闲用品有限公司		4,001,120		人民币普通股	
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品		3,893,404		人民币普通股	
成都亚商新兴创业投资有限公司		3,500,000		人民币普通股	
张连文		3,280,880		人民币普通股	
左玉立		3,200,000		人民币普通股	
吴绅		2,784,139		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，自然人控股股东倪开禄与倪娜系父女关系。其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。除此之外，本公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。				

## (二) 控股股东及实际控制人情况介绍

### 1. 控股股东情况

公司控股股东为倪开禄先生。

倪开禄先生：1956 年 3 月出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，高级工程师，毕业于清华大学总裁研究生班。曾任江海农业公司科长、上海奉贤江海商业有限公司总经理、上海宝麒自行车有限公司总经理。现任本公司董事长兼总经理、超日洛阳董事长、超日贸易执行董事、超日工程执行董事、超日美国董事会主席、超日九江董事长。

### 2. 公司实际控制人情况

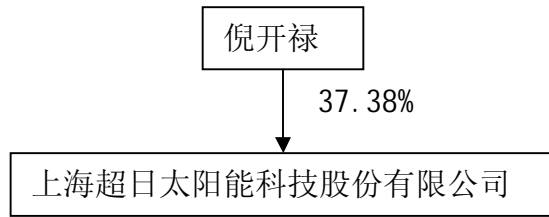
公司的实际控制人仍为倪开禄先生。

实际控制人情况详见上述控股股东情况介绍。

### 3. 报告期内控股股东变更情况

报告期内公司控股股东未发生变更。

### 4. 实际控制人与公司之间的产权和控制关系图



(三) 其他持股 10%以上的法人股东  
公司无其他持股 10%以上的法人股东。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
倪开禄	董事长兼总经理	男	56	2010年09月02日	2013年09月01日	98,524,640	197,049,280	公积金转增股本	20.86	否
陶然	董事兼副总经理	男	42	2010年09月02日	2013年09月01日	0	0		22.01	否
张正权	董事兼副总经理	男	41	2010年09月02日	2011年03月18日	6,747,280	13,217,280	公积金转增股本, 二级市场交易	3.37	否
张剑	副总经理	男	42	2010年09月02日	2012年01月17日	3,065,440	6,130,880	公积金转增股本	24.16	否
赵康仙	副总经理	女	51	2010年09月02日	2011年12月15日	3,680,000	7,360,000	公积金转增股本	20.38	否
李向前	副总经理	男	38	2010年09月02日	2013年09月01日	0	0		26.63	否
刘铁龙	董事兼副总经理	男	41	2011年02月22日	2013年09月01日	0	0		16.50	否
江富平	副总经理	男	45	2011年02月22日	2013年09月01日	0	0		17.86	否
周红芳	财务总监	女	40	2010年09月02日	2011年09月20日	3,680,000	7,360,000	公积金转增股本	8.74	否
朱栋	财务总监	男	38	2011年09月20日	2013年09月01日	0	0		3.69	否
顾晨冬	董事兼董事会秘书	男	34	2010年09月02日	2013年09月01日	0	0		13.24	否
倪娜	董事	女	29	2010年09月02日	2013年09月01日	17,172,720	34,345,440	公积金转增股本	9.04	否
常宏	董事	男	49	2010年09月02日	2011年06月23日	0	0		0.00	否
郑坚敏	董事	男	48	2011年06月23日	2013年09月01日	0	0		0.00	否
庞乾骏	独立董事	男	70	2010年09月02日	2013年09月01日	0	0		4.56	否
兰佳	独立董事	女	42	2010年09月02日	2013年09月01日	0	0		4.56	否
李健	独立董事	男	43	2010年09月02日	2011年05月06日	0	0		1.52	否

薛峰	独立董事	男	40	2011年05月06日	2013年09月01日	0	0		3.04	否
周军伟	监事	男	35	2010年09月02日	2013年09月01日	0	0		10.74	否
毛卫群	监事	女	32	2010年09月02日	2013年09月01日	0	0		10.64	否
周华英	监事	女	43	2010年09月02日	2013年09月01日	0	0		7.66	否
裴建平	董事	男	56	2010年09月02日	2011年06月23日	3,832,720	7,665,440	公积金转增股本	0.00	否
合计	-	-	-	-	-	136,702,800	273,128,320	-	229.20	-

报告期内，公司未实施股权激励计划。

## （二）董事、监事和高级管理人员最近5年的主要工作经历

### 1. 现任董事主要工作经历

**倪开禄先生：**1956年3月出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，高级工程师，毕业于清华大学总裁研究生班。曾任江海农业公司科长、上海奉贤江海商业有限公司总经理、上海宝麒自行车有限公司总经理。现任公司董事长兼总经理、超日洛阳董事长、超日贸易执行董事、超日工程执行董事、超日美国董事会主席、超日九江董事长。

**陶然先生：**1970年11月出生，中国国籍，无境外居留权，首都经济贸易大学研究生学历。曾担任洛阳市商业银行六一二支行副行长、洛阳市商业银行总行信贷经营管理部副总经理，2005年1月至2008年1月任洛阳银行南昌路支行行长、2008年1月任超日洛阳财务总监，同年9月任本公司财务总监、现任本公司董事兼副总经理、超日九江董事。

**倪娜女士：**1983年10月出生，中国国籍，无境外居留权。毕业于华东政法学院，曾留学英国赫德福特大学，获法学硕士学位。现任本公司董事、超日洛阳董事、超日美国董事兼财务负责人。

**刘铁龙先生：**1971年4月出生，中国国籍，中共党员，无境外居留权，上海财经大学国民经济专业毕业，2003年获得经济学硕士。曾任中国发展研究院院长助理、清华大学继教学院上海中心主任。2011年2月任公司副总经理，同年6月任公司董事，现任公司董事兼副总经理。

**顾晨冬先生：**1978年11月出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，工商管理硕士，2006年7月起历任公司人力资源部经理、人力资源部总监，现任本公

司董事会秘书。曾先后任职于上海长征富民药业有限公司、上海衡山药业有限公司、上海市昆仑律师事务所。2011 年 3 月任公司董事，现任本公司董事兼董事会秘书。

**郑坚敏先生：**1964 年 3 月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士学位，曾就读于上海科技大学精密机械系、中欧国际工商学院。曾担任上海仪表电讯工业局工程师、新海科技发展有限公司总经理助理，上海毅德实业股份有限公司办公室主任、中保康联人寿保险有限公司人力资源部经理、德隆国际战略有限公司人力资源部经理、中宏人寿保险有限公司人力资源部总监、晶晨半导体（上海）有限公司总经理。现任上海汉世纪投资管理有限公司高级副总裁、南京星飞冷却设备股份有限公司董事、上海鼎衡连投投资有限公司董事、中航鼎衡造船有限公司副董事长、安硕信息技术股份有限公司监事、上海吉联新软件有限公司监事、优必得节能技术（上海）有限公司董事长、上海帆茂投资管理有限公司董事长、上海张江汉世纪股权投资合伙企业（有限合伙）执行代表、上海鸿城创业投资中心（有限合伙）执行代表。2011 年 6 月任公司董事，现任本公司董事。

**庞乾骏先生：**1942 年 9 月出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司独立董事。教授、博士生导师，1982 年获上海交通大学理学硕士学位，1991-1992 年赴联邦德国康斯坦茨大学访问。曾任上海交通大学光伏科技有限公司副董事长、上海交通大学国飞绿色能源公司董事，现任上海物理学会常务副秘书长。

**兰佳女士：**1970 年 6 月出生，中国国籍，无境外居留权，报告期末任本公司独立董事。本科学历，中国注册会计师，1991 年毕业于上海财经大学。曾任安永大华会计师事务所有限责任公司审计经理，现任浙江景兴纸业股份有限公司审计部经理。（2012 年 3 月 30 日，兰佳女士因个人原因辞去公司独立董事职务。）

**薛峰先生：**1972 年 11 月出生，中国国籍，中共党员，无境外居留权，报告期末任本公司独立董事。硕士学历，毕业于复旦大学数学系，注册金融分析师。历任中海信托投资责任公司证券部、企业发展部职员、团总支书记、党支部副书记、上海银通创业投资有限公司企业发展部经理、德恒证券有限责任公司战略并购部业务董事、天一证券有限责任公司战略投资部业务董事、天狮国际集团投资管理部经理、上海证券有限责任公司并购业务总部总经理助理、报价转让业务推荐挂牌项目内核小组委员。现就职于金浦产业基金。（2012 年 3 月 30 日，薛峰先生因个人原因辞去公司独立董事职务。）

**崔少梅女士：**1972 年 11 月出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司独立董事。研究生学历，毕业于上海社会科学院。曾任上海锦天城律师事务所律师、德恒律师事务所律师，现就职于国浩律师事务所。（经公司 2012 年 3 月 30 日召开的第二届董事会第二十五次会议及 2012 年 4 月 18 日召开的 2012 年第三次临时股东大会审议通过，崔少梅女士为本公司现任独立董事。）

**谢文杰女士：**1977 年 11 月出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司独立董事。本科学历，毕业于上海财经大学，中国注册会计师。曾任成都华神集团股份有限公司独立董事，现任上海沪中会计师事务所有限公司董事。（经公司 2012 年 3 月 30 日召开的第二届董事会第二十五次会议及 2012 年 4 月 18 日召开的 2012 年第三次临时股东大会审议通过，谢文杰女士为本公司现任独立董事。）

## 2. 现任监事主要工作经历

**周军伟先生：**1977 年 10 月出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司监事会主席。毕业于上海凤凰股份技术学校机械制造专业，曾先后就职于上海凤凰股份有限公司、上海宝麒自行车有限公司，本公司创建以来任企业管理部经理，现任本公司行政部经理、超日九江董事。

**毛卫群女士：**1980 年 4 月出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司监事。毕业于华东理工大学工商管理专业，曾就职于上海宝麒自行车有限公司，本公司创建以来先后任职办公室主任、综合计划部经理，现任本公司董事长办公室主任。（2012 年 3 月 30 日，毛卫群女士因个人原因辞去公司监事职务。）

**周华英女士：**1969 年 8 月出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司职工监事。毕业于上海市奉贤区农机局职工中等专业学校，2000 年起从事太阳能组件行业，曾就职于上海交大国飞绿色能源有限公司，本公司创建以来先后任职制造二部生产主管、技术部经理助理、技术部副经理，现任本公司技术二部组件资深工程师。

**严佳伟先生：**1984 年 2 月出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司监事。经济学学士，工商管理硕士。曾任职于大金空调（上海）有限公司、上海乐丰投资管理有限公司。现任本公司证券事务代表、证券部经理。（经公司 2012 年 3 月 30 日召开的第二届董事会第二十五次会议及 2012 年 4 月 18 日召开的 2012 年第三次临时股东大会审议通过，严佳伟先生为本公司现任监事。）

## 3. 现任高级管理人员主要工作经历



**倪开禄先生：**本公司董事长兼总经理，请参见董事简介。

**陶然先生：**本公司董事兼副总经理，请参见董事简介。

**刘铁龙先生：**本公司董事兼副总经理，请参见董事简介。

**顾晨冬先生：**本公司董事兼董事会秘书，请参见董事简介。

**张剑先生：**1970年10月出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，高级工程师，毕业于中南工业大学（现中南大学）应用物理系半导体材料专业，上海半导体材料学会会员。曾就职于上海半导体材料厂、上海交大国飞绿色能源有限公司。多年从事半导体材料及太阳能光伏技术研发工作，对半导体材料及太阳能光伏技术有深入研究，精通太阳能电池片、电池组件的生产工艺流程，2008年获得上海市科学技术三等奖。本公司创建以来任公司副总经理，现任本公司副总经理、总工程师、研发中心主任。（2012年1月17日，经第二届董事会第二十三次会议审议通过，同意张剑因个人原因辞去公司副总经理职务。）

**李向前先生：**1974年2月出生，中国国籍，无境外居留权，复旦大学工商管理硕士，洛阳市第十届政协委员。在太阳能设备选型、优化组合方面拥有丰富经验，精通太阳能电池生产工艺原理及实际调试。曾任上海宝钢冶金建设公司机械动力公司设备工程师、设备部主管，中芯国际集成电路制造有限公司设备工艺工程师、资深工程师、设备工艺科经理。2007年12月任公司副总经理，现任本公司副总经理、超日洛阳总经理。

**江富平先生：**1967年11月出生，中国国籍，无境外居留权，东北财经大学工商管理专业毕业，本科学历。曾先后任职于广州力纯制药有限公司、香港美时家具有限公司、上海保集集团、上海普天邮通科技有限公司、苏州市蜗牛电子有限公司。2011年2月任公司副总经理，现任本公司副总经理、超日九江总经理。

**朱栋先生：**1974年7月出生，中国国籍，无境外居留权，本科会计学专业，中级会计师。曾任上海信诺精细化工有限公司财务经理、上海上塑控股集团有限公司财务经理、上海华方科泰医药有限公司财务经理。现任本公司财务经理。2011年9月任公司财务负责人，现任本公司财务总监。

### （三）报告期内公司董事、监事和高级管理人员变动情况

（1）2011年2月22日，公司召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于张正权辞去公司董事的议案》、《关于张正权辞去公司副总经理的议案》、《关

于提名顾晨冬担任公司董事的议案》、《关于公司拟聘任刘铁龙担任公司副总经理的议案》和《关于公司拟聘任江富平担任公司副总经理的议案》，其中《关于张正权辞去公司董事的议案》及《关于提名顾晨冬担任公司董事的议案》于 2011 年 3 月 18 日经公司 2010 年年度股东大会表决通过。公司同意张正权因个人健康原因辞去公司副总经理职务，同意聘任刘铁龙为公司副总经理，同意聘任江富平为公司副总经理；股东大会同意张正权因个人健康原因辞去公司董事职务，同意提名顾晨冬担任公司董事。

(2) 2011 年 4 月 15 日，公司召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于李健辞去公司独立董事的议案》和《关于提名薛峰担任公司独立董事的议案》，并于 2011 年 5 月 6 日经公司 2011 年第三次临时股东大会表决通过，股东大会同意李健因工作变动原因辞去公司独立董事职务，同意提名薛峰担任公司独立董事。

(3) 2011 年 6 月 7 日，公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于裴建平辞去公司董事的议案》、《关于常宏辞去公司董事的议案》、《关于提名刘铁龙担任公司董事的议案》及《关于提名郑坚敏担任公司董事的议案》，并于 2011 年 6 月 23 日经公司 2011 年第四次临时股东大会表决通过，股东大会同意裴建平因个人工作原因辞去公司董事职务，同意常宏因个人工作原因辞去公司董事职务，同意提名刘铁龙担任公司董事，同意提名郑坚敏担任公司董事。

(4) 2011 年 9 月 20 日，公司召开第二届董事会第十九次会议，审议通过了《关于周红芳辞去公司财务负责人的议案》及《关于聘任朱栋担任公司财务负责人的议案》，公司同意周红芳因个人健康原因辞去公司财务负责人职务，同意聘任朱栋担任公司财务负责人。

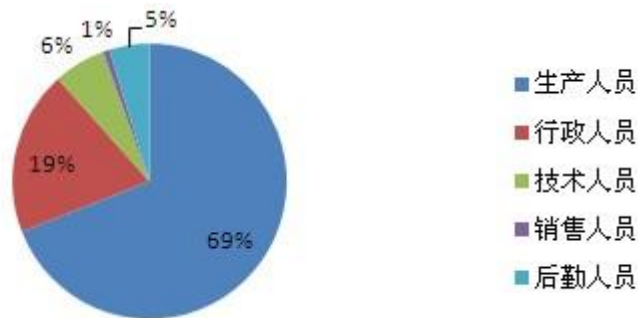
(5) 2011 年 12 月 15 日，公司召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于赵康仙辞去公司副总经理的议案》，因赵康仙已达到法定退休年龄，公司同意其辞去公司副总经理职务。

## 二、员工情况

截止 2010 年 12 月 31 日，公司员工总数为 2175 人，需承担费用的离退休职工为 0 人。

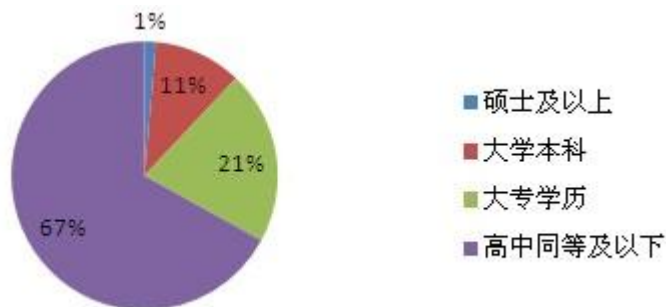
### (一) 专业构成

类别	人数	占员工总数比例 (%)
生产人员	1502	69.06
行政人员	420	19.31
技术人员	133	6.11
销售人员	17	0.78
后勤人员	103	4.74
合计	2175	100



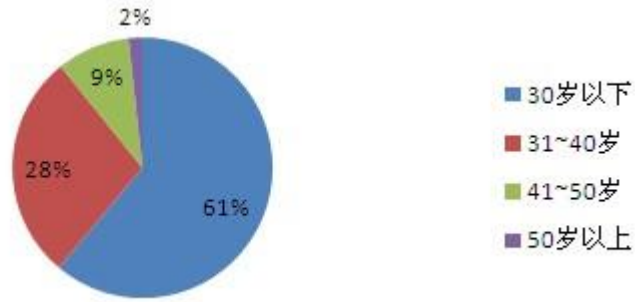
(二) 教育程度

学历	人数	占员工总数比例 (%)
硕士及以上	30	1.38
大学本科	231	10.62
大专学历	457	21.01
高中同等及以下	1457	66.99
合计	2175	100



(三) 年龄结构

年龄	人数	占员工总数比例 (%)
30 岁以下	1329	61.10
31-40 岁	611	28.09
41-50 岁	197	9.06
50 岁以上	38	1.75
合计	2175	100



#### （四）社会保险

本公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗保险金、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、公积金。

## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规等的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，规范运作，提高治理水平。

公司已建立的各项制度的名称和公开信息披露情况：

公司已建立制度	披露时间	信息披露载体
银行及其他金融机构借款管理办法（2011年1月）	2011-01-11	巨潮资讯网
远期外汇交易业务内部控制制度（2011年1月）	2011-01-11	巨潮资讯网
关于购买、出售、置换资产审批权的规定（2011年1月）	2011-01-11	巨潮资讯网
董事会议事规则	2011-01-11	巨潮资讯网
董事会薪酬与考核委员会工作规则（2011年1月）	2011-01-11	巨潮资讯网
董事会秘书工作规则（2011年1月）	2011-01-11	巨潮资讯网
董事会提名委员会工作规则（2011年1月）	2011-01-11	巨潮资讯网
董事会战略委员会工作规则（2011年1月）	2011-01-11	巨潮资讯网
董事会审计委员会工作规则（2011年1月）	2011-01-11	巨潮资讯网
董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理办法（2011年1月）	2011-01-11	巨潮资讯网
股东大会议事规则	2011-01-11	巨潮资讯网
突发事件处理制度（2011年1月）	2011-01-11	巨潮资讯网
监事会议事规则	2011-01-11	巨潮资讯网
独立董事年报工作制度（2011年1月）	2011-01-11	巨潮资讯网
独立董事制度	2011-01-11	巨潮资讯网
投资者关系管理办法	2011-01-11	巨潮资讯网
投资管理制度	2011-01-11	巨潮资讯网
总经理工作细则（2011年1月）	2011-01-11	巨潮资讯网
年报信息披露重大差错责任追究制度（2011年1月）	2011-01-11	巨潮资讯网
对外担保管理制度	2011-01-11	巨潮资讯网
外部信息使用人管理制度（2011年1月）	2011-01-11	巨潮资讯网
外汇管理制度（2011年1月）	2011-01-11	巨潮资讯网
募集资金管理制度	2011-01-11	巨潮资讯网
内部审计制度（2011年1月）	2011-01-11	巨潮资讯网
内幕信息知情人登记备案制度（2011年1月）	2011-01-11	巨潮资讯网
关联交易决策制度	2011-01-11	巨潮资讯网
信息披露管理制度（2011年1月）	2011-01-11	巨潮资讯网
银行及其他金融机构借款管理办法（2011年4月）	2011-04-19	巨潮资讯网
远期外汇交易业务内部控制制度（2011年10月）	2011-10-22	巨潮资讯网
控股子公司管理制度（2011年10月）	2011-10-22	巨潮资讯网
外汇管理制度（2011年10月）	2011-10-22	巨潮资讯网

截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》以及《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及议事程序，并聘请律师进行现场见证，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

#### （二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立。公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

#### （三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度开展工作，恪尽职守、勤勉尽责，诚实守信地履行职责。

#### （四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### （五）关于绩效评价和激励约束机制

公司已建立较为完善、公正、透明的董事、监事和高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

#### （六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露

与投资者关系的管理，接待股东的来访和咨询；指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定真实、准确、及时的披露信息，并确保所有股东有公平的机会获得信息。

## 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

### （一）董事履行职责情况

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事均能严格按照《中小企业板上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》及其他法律法规和规范性文件的规定和要求，恪尽职守、勤勉尽责，依靠自己的专业知识、经验和能力作出决策，切实维护了公司和全体股东的权益。同时，公司所有董事均能积极参加培训和学习，提高自身履职水平，提高保护公司和股东权益的能力。

### （二）董事长履行职责情况

公司董事长严格按照《公司法》、《中小企业板上市公司董事行为指引》和《公司章程》等有关规定，勤勉地履行其职责，积极推进董事会建设，严格执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的决议，确保公司董事会正常运作。

### （三）报告期内，董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
倪开禄	董事长	19	19	0	0	0	否
陶然	董事	19	19	0	0	0	否
倪娜	董事	19	19	0	0	0	否
常宏（注3）	历任董事	10	10	0	0	0	否
裴建平（注3）	历任董事	10	10	0	0	0	否
张正权（注1）	历任董事	6	6	0	0	0	否
顾晨冬（注1）	董事	13	13	0	0	0	否
刘铁龙（注3）	董事	9	9	0	0	0	否
郑坚敏（注3）	董事	9	9	0	0	0	否
庞乾骏	独立董事	19	19	0	0	0	否
李健（注2）	历任独立董事	9	9	0	0	0	否
兰佳	独立董事	19	19	0	0	0	否
薛峰（注2）	独立董事	10	10	0	0	0	否
年内召开董事会会议次数		19					
其中：现场会议次数		19					
通讯方式召开会议次数		0					

现场结合通讯方式召开会议次数	0
----------------	---

注 1: 董事张正权于 2011 年 2 月 22 日辞去公司董事职务, 同时由顾晨冬担任董事, 《关于张正权辞去公司董事的议案》和《关于提名顾晨冬担任公司董事的议案》已分别于 2011 年 2 月 22 日和 2011 年 3 月 18 日经公司董事会和股东大会表决通过。

注 2: 独立董事李健于 2011 年 4 月 15 日辞去独立董事的职务, 同时由薛峰担任独立董事, 《关于李健辞去公司独立董事的议案》和《关于提名薛峰担任公司独立董事的议案》已分别于 2011 年 4 月 15 日和 2011 年 5 月 6 日经公司董事会和股东大会表决通过。

注 3: 董事裴建平和常宏于 2011 年 6 月 7 日辞去公司董事职务, 同时由刘铁龙和郑坚敏担任董事, 《关于裴建平辞去公司董事的议案》、《关于常宏辞去公司董事的议案》、《关于提名刘铁龙担任公司董事的议案》、《关于提名郑坚敏担任公司董事的议案》已分别于 2011 年 6 月 7 日和 2011 年 6 月 23 日经公司董事会和股东大会表决通过。

#### (四) 独立董事履行职责情况

报告期内, 公司独立董事均能按照《公司章程》、《独立董事制度》的规定, 忠实、勤勉地履行其职责, 积极参加董事会和股东大会会议, 关注公司经营管理情况、检查公司财务状况、公司依法运营情况和其他重大事项的进展情况, 认真参与公司决策, 并依靠自己的专业知识和能力作出客观、公正、独立的判断, 充分发挥了独立董事的作用, 维护了公司、全体股东尤其是中小股东的合法权益。报告期内, 公司独立董事对公司董事会议案及公司其他事项没有提出异议, 也未提议召开董事会、聘请外部审计或咨询机构对公司进行检查的情况。

#### (五) 报告期内, 独立董事列席股东大会情况

独立董事姓名	报告期内股东大会召开次数	列席次数
庞乾骏	7	7
兰佳	7	5
李健(历任)	7	4
薛峰	7	2

#### (六) 报告期内独立董事发表的独立意见

(1) 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 4 月 15 日, 独立董事庞乾骏、兰佳、李健发表独立意见如下:

发表意见时间	发表意见事项	意见类型
2011-01-12	关于为上海超日(洛阳)太阳能有限公司提供担保的议案的独立意见	同意



2011-02-22	独立董事对相关事项独立意见，包括： 1、关于公司 2010 年度内部控制自我评价报告的独立意见； 2、关于公司 2010 年度募集资金存放与使用情况的独立意见； 3、关于续聘天健会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的独立意见； 4、关于公司累计和当期对外担保情况、关联方资金占用的独立意见； 5、关于公司聘任高管及调整独立董事薪酬事项的独立意见； 6、关于超募资金使用的独立意见	同意
2011-03-07	关于 2011 年度对子公司提供担保额度的议案的独立意见	同意
2011-03-23	关于新增 2011 年度对子公司提供担保额度的议案的独立意见	同意
2011-04-15	关于变更部分募集资金使用方式的独立意见	同意

(2) 2011 年 4 月 15 日，独立董事庞乾骏、兰佳发表独立意见如下：

发表意见时间	发表意见事项	意见类型
2011-04-15	关于提名独立董事相关事项的独立意见，包括： 1、《关于李健辞去公司独立董事的议案》； 2、《关于提名薛峰担任公司独立董事的议案》	同意

(3) 2011 年 4 月 15 日至 2011 年 12 月 31 日，独立董事庞乾骏、兰佳、薛峰发表独立意见如下：

发表意见时间	发表意见事项	意见类型
2011-04-22	关于公司董事、监事及高管 2011 年薪酬的独立意见	同意
2011-06-07	关于提名董事相关事项的独立意见，包括： 1、《关于裴建平辞去公司董事的议案》； 2、《关于常宏辞去公司董事的议案》； 3、《关于提名刘铁龙担任公司董事的议案》； 4、《关于提名郑坚敏担任公司董事的议案》	同意
2011-06-30	关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见	同意
201-07-14	关于新增 2011 年度对子公司（香港超日、西藏超日）提供担保额度的议案的独立意见	同意
2011-08-04	关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见	同意
2011-08-25	关于公司第二届董事会第十八次会议相关议案的独立意见，包括： 1、《关于增加 2011 年度对子公司（超日贸易）提供担保额度的议案》的独立意见； 2、《关于聘任严佳伟担任公司证券事务代表的议案》的独立意见	同意
2011-09-20	关于聘任公司财务负责人的独立意见	同意

2011-10-21	关于公司第二届董事会第二十次会议相关议案的独立意见，包括： 1、《关于新增 2011 年度对全资子公司超日香港下设项目子(孙)公司提供担保额度的议案》的独立意见； 2、《关于陈惠芳辞去公司内部审计部负责人的议案》的独立意见； 3、《关于聘任徐璐担任公司内部审计部负责人的议案》的独立意见	同意
2011-10-31	关于补充新增 2011 年度对电站项目子(孙)公司提供担保额度的议案的独立意见	同意
2011-12-15	关于第二届董事会第二十二次会议相关事项的独立意见，包括： 1、关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的独立意见； 2、关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的独立意见； 3、关于赵康仙辞去公司副总经理职务的独立意见	同意

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### (1) 业务独立情况

公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在生产经营及管理上独立运作。

#### (2) 人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，公司人员管理制度化，劳动、人事、工资完全独立。

#### (3) 资产独立情况

公司对其资产有完全的控制权，且产权明晰、独立完整。控股股东没有占用、支配公司资产或干预公司对资产经营管理的行为。

#### (4) 机构独立情况

公司股东大会、董事会、监事会等机构依法行使各自的职权。公司下属各职能部门对经理层负责，公司经理层对董事会负责。

#### (5) 财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，并符合有关会计制度的要求，独立进行财务决策；公司下属子公司也建立了完备独立的财务管理体系；公司独立在银行开户，依法独立纳税。

### 四、公司高级管理人员的考评及激励机制

公司董事会决定公司高级管理人员的聘任，并建立了较完善的绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。由董事会薪酬与考核委员会按年度对公司高级管理人员的业绩和职责履行情况进行考评，制定薪酬方案报公司董事会审批，董事会根据考评结果决定聘用情况以及报酬和奖惩事项。

## 第七节 内部控制

### 一、公司基本情况

上海超日太阳能科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系在上海超日太阳能科技发展有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，注册资本 11,500 万元，折合股份总数 11,500 万股，每股面值 1 元，于 2007 年 10 月 12 日在上海市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 310226000457712 的《企业法人营业执照》。现有注册资本 52,720 万元。

本公司属制造业。经营范围：太阳能材料、太阳能设备、太阳能灯具、电子电器生产、销售、安装，从事货物进出口及技术进出口业务（上述经营范围涉及许可经营的凭许可证经营）。

### 二、公司建立内部会计控制制度的目标和遵循的原则

#### （一）公司内部会计控制制度的目标

1. 规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整。
2. 堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现、纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整。
3. 确保国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行。

#### （二）公司内部会计控制制度建立遵循的基本原则

1. 内部会计控制符合国家有关法律法规和《企业内部控制基本规范》等相关规定的要求和公司的实际情况。
2. 内部会计控制约束公司内部涉及会计工作的所有人员，任何个人都不得拥有超越内部会计控制的权力。
3. 内部会计控制涵盖公司内部涉及会计工作的各项经济业务及相关岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。
4. 内部会计控制保证公司内部涉及会计工作的机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督。
5. 内部会计控制遵循成本效益原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果。
6. 内部会计控制随着外部环境的变化、公司业务职能的调整和管理要求的提

高，不断修订和完善。

### 三、公司内部控制制度的建立和健全情况

公司 2011 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制制度设置和执行情况如下：

#### （一）公司的内部控制要素

##### 1. 控制环境

##### （1）对诚信和道德价值观念的沟通与落实

诚信和道德价值观念是控制环境的重要组成部分，影响到公司重要业务流程的设计和运行。公司一贯重视这方面氛围的营造和保持，通过严格的管理制度和高层管理人员的身体力行使这些观念多渠道、全方位地得到有效落实。

##### （2）对胜任能力的重视

公司管理层高度重视特定工作岗位所需的胜任能力水平的设定，以及对达到该水平所必需的知识能力的要求。全公司目前共有 2175 名员工，其中硕士及以上人员 30 人，本科生 231 人，大专生 457 人，高中同等及以下 1457 人。公司还根据实际工作的需要，针对不同岗位展开多种形式的后期培训教育，使员工都能胜任目前所处的工作岗位。

##### （3）治理层的参与程序

治理层的职责在公司的章程和政策中已经予以明确规定。治理层通过其自身的活动，监督公司会计政策以及内部、外部的审计工作和结果。治理层的职责还包括了监督用于复核内部控制有效性的政策和程序设计是否合理，执行是否有效。

##### （4）管理层的理念和经营风格

公司由管理层负责企业的运作以及经营策略和程序的制定、执行与监督。董事会、审计委员会或类似机构对其实施有效的监督。管理层对内部控制包括信息技术控制、信息管理人员以及财会人员都给予了高度重视。本公司秉承塑造“诚信、平等的优秀人品”，生产“可靠、完美的一流产品”的企业宗旨，以“自强、内联、外合”的经营发展策略，通过核心能力、核心技术、核心产品的不断提升，紧紧抓住机遇，加速发展步伐，建设成为国内乃至国际一流的现代化太阳能企业，遵循“志存超越 与日俱臻”的企业精神，诚实守信、合法经营。本公司还创办了刊物《超日太阳》。管理层通过该刊物把业内资讯、公司动态、企业精神、经营理念、员工心声、先进表彰等信息传递给每位员工，通过宣传报道使公司的每位员工都能接受企业文化的熏陶，从而全面提升文化素质、思想情操、道德水准和综

合素质，自觉融入企业的大家庭，促使公司兴旺发展、快速成长，同时进一步提高了公司核心竞争力。

#### (5) 组织结构

公司为有效地计划、协调和控制经营活动，已合理地确定了组织单位的形式和性质，并贯彻不相容职务相分离的原则，比较科学地划分了每个组织单位内部的责任权限，形成相互制衡机制。公司已指定专门的人员负责内部稽核，保证相关会计控制制度的贯彻实施。

#### (6) 职权与责任的分配

公司采用向个人分配控制职责的方法，建立了一整套执行特定职能(包括交易授权)的授权机制，并确保每个人都清楚地了解报告关系和责任。为对授权使用情况进行有效控制及对公司的活动实行监督，公司逐步建立了预算控制制度，能较及时地按照情况的变化修改会计系统的控制政策。财务部门通过各种措施较合理地保证业务活动按照适当的授权进行；较合理地保证交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合企业会计准则的相关要求。

#### (7) 人力资源政策与实务

公司已建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度，并聘用足够的人员，使其能完成所分配的任务。

### 2. 风险评估过程

公司制定了“致力于成为世界一流的光伏企业”的长远整体目标，并辅以具体策略和业务流程层面的计划将企业经营目标明确地传达到每一位员工。公司建立了有效的风险评估过程，以识别和应对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且有普遍影响的变化。

### 3. 信息系统与沟通

公司为向管理层及时有效地提供业绩报告建立了信息系统，信息系统人员(包括财务人员)恪尽职守、勤勉工作，能够有效地履行赋予的职责。公司管理层也提供了适当的人力、财力以保障整个信息系统的正常、有效运行。

公司针对可疑的不恰当事项和行为建立了有效的沟通渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。组织内部沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责，与客户、供应商、监管者和其他外部人士的有效沟通，使管理

层面对各种变化能够及时采取适当的措施。

#### 4. 控制活动

公司主要经营活动都有必要的控制政策和程序。管理层在预算、利润和其他财务及经营业绩方面都有清晰的目标，公司内部对这些目标都有清晰的记录和沟通，并且积极地对其加以监控。财务部门建立了适当的保护措施较合理地保证对资产和记录的接触、处理均经过适当的授权；较合理地保证账面资产与实存资产定期核对相符。

为合理保证各项目标的实现，公司建立了相关的控制程序，主要包括：交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等。

(1) 交易授权控制：明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，单位内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。

(2) 责任分工控制：合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

(3) 凭证与记录控制：合理制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及时编制有关凭证并送交会计部门以便记录，已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录(如：员工工资记录、永续存货记录、销售发票等)，并且将记录与相应的分录独立比较。

(4) 资产接触与记录使用控制：严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整。

(5) 独立稽查控制：公司专门设立部门，对货币资金、有价证券、凭证和账簿记录、物资采购、消耗定额、付款、工资管理、委托加工材料、账实相符的真实性、准确性、手续的完备程度进行审查、考核。

(6) 公司已制定了相关的电子信息系统控制制度，在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面做了较多的工作。

#### 5. 对控制的监督

公司定期对各项内部控制进行评价，同时一方面建立各种机制使相关人员在

履行正常岗位职责时，就能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据；另一方面通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。公司管理层高度重视内部控制的各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

## （二）公司主要内部控制制度的执行情况和存在的问题

公司已对内部会计控制制度设计和执行的有效性进行自我评估，现对公司主要内部会计控制制度的执行情况和存在问题一并说明如下：

1. 公司已对货币资金的收支和保管业务建立了较严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系。公司已按国务院《现金管理暂行条例》明确了现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定。已按中国人民银行《支付结算办法》及有关规定制定了银行存款的结算程序。公司没有影响货币资金安全的重大不适当之处。

2. 公司已建立了实物资产管理的岗位责任制度，能对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，能够较有效地防止各种实物资产的被盗、偷拿、毁损和重大流失。公司对存货市场风险的应对有待进一步加强。

3. 公司已建立了成本费用控制系统及预算体系，能做好成本费用管理和预算的各项基础工作，明确了费用的开支标准，能及时对比实际业绩和计划目标，但将对对比结果作用于实际工作方面还欠深入。

4. 公司已制定了比较可行的销售政策，已对定价原则、收款方式以及涉及销售业务的机构和人员的职责等相关内容作了明确规定。对账款回收的管理力度有欠缺，对客户的信用标准和条件、对销售机构和人员的权限划分等方面尚未做出明确规定，由销售机构和人员根据惯例处理，有待改善。

5. 公司已建立了较科学的固定资产管理程序及工程项目决策程序。对固定资产的取得和验收、保管、处置和转移、会计记录、内部监督检查等都作出了详细规定。对工程项目的预算、决算、工程质量监督等环节的管理有待加强；同时公司对部分工程项目的相关会计核算滞后，有待改进。

6. 为控制投资风险，公司建立了对外投资决策程序，实行重大投资决策的责任制度，相应规定了总经理、董事会、股东大会对外投资的权限，并对投资项目的立项、评估、决策、实施、管理、收益、投资处置等环节进行管理。但在具体



执行过程中，对外投资的控制程度有待加强，对境外电站项目投资的风险防范措施需加强。

7. 公司能够较严格地控制担保行为，建立了担保决策程序和责任制度，对担保原则、担保标准和条件、担保责任等相关内容已作了明确规定，对担保合同订立的管理较为严格，能够及时了解和掌握被担保人的经营和财务状况，以防范潜在的风险，避免和减少可能发生的损失。公司所有对外担保必须经董事会、股东大会审批，且要求对方提供反担保。

8. 公司已成立审计部，指定专人进行内部稽核，并已按照内部审计管理制度的相关要求正式开展工作。

#### 四、公司准备采取的措施

公司现有内部会计控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。对于目前公司在内部会计控制制度方面存在的问题，公司拟采取下列措施加以改进提高：

1. 公司将加强存货的风险管理，充分考虑存货的市场风险，防范存货跌价带来的损失。

2. 公司将根据企业的发展情况，逐步建立全面预算体系，包括筹资预算体系和成本费用预算体系。将预算的职责权限划分到各资金使用部门和成本费用单位，使公司的预算政策制度化、规范化，并使筹资目标和成本费用控制目标更能切合实际。重视成本费用指标的分解、深入分析实际业绩和计划目标的差异、考核成本费用指标的完成情况，进一步完善奖惩制度，努力降低资金使用成本和其他各项成本费用，提高经济效益。

3. 公司将进一步加强客户的信用管理和应收款项的管理，坚持做好每季度末对应收款项进行账龄分析，并对账龄较长或金额较大的应收款项制定回收计划进行催收或处理，加强款项收付方面的稽核。

4. 加大力度开展相关人员的培训工作，加强对固定资产及工程项目核算的准确性及及时性；学习相关法律法规制度准则，及时更新知识，不断提高员工相应的工作胜任能力。

5. 建立对外投资风险管理系统，通过风险预警、风险识别、风险评估、风险分析、风险报告等措施，对对外投资特别是境外电站项目投资的财务风险和经营

风险进行全面防范和控制。

6. 公司将更加深入开展内部审计，对各职能部门执行内部控制制度的情况进行审计监督，并将发现内部控制制度执行过程中的偏差以及建议上报董事会，使内部控制制度能更有效地得到执行。

### 五、监管部门关于内部控制规则落实的专项活动

2011 年 8 月，深交所下发了关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知，要求各上市公司董事会对照深交所有关内部控制的相关规则，依据公司实际情况，认真核查公司内部控制制度的制定和运行情况，填写《中小企业板上市公司内控规则落实自查表》，并对存在问题制定了整改计划。2011 年 9 月 20 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司内部控制落实情况自查报告及整改计划的议案》。

经过认真核查，发现在内控规则落实方面公司未在上市后 6 个月内与具有从事代办股份转让券商业务资格的证券公司签署《委托代办股份转让协议》。公司指定公司总董事长、董事会秘书为整改责任人，并于 2011 年 10 月 31 日前与中信建投有限公司签订了《委托代办股份转让协议书》。至此，公司内控规则落实专项活动自查表中所发现的问题已完成整改。

### 六、内部控制自我评价及相关审核意见

#### （一）董事会对公司内部控制情况的自我评价

公司董事会的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照《企业内部控制基本规范》及相关规定对 2011 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性做出认定，并对上述认定负责。

公司现行的内部控制制度较为完整、合理、有效；各项制度均得到了充分有效的实施，能够适应公司现行管理和发展的需要，保证公司经营活动的有序开展，确保公司发展战略和经营目标的全面实施和充分实现；能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，确保公司所有财产的安全和完整、提高资产使用效率、有效避免风险；能够真实、准确、及时、完整地披露信息，确保公开、公平、公正地对待所有投资者，确实保护公司和所有投资者的利益。符合中国证监会和深交所对上市公司的相关要求。

详见 2012 年 4 月 26 日刊登在巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上的《公司关于 2011 年度内部控制自我评价报告》。

## （二）独立董事对公司内部控制自我评价的意见

经核查，公司内部控制制度较为健全完善；各项内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司子公司管理、关联交易、对外担保、对外投资、募集资金使用、信息披露事项等内部控制严格、充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行，具有合理性、完整性和有效性。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

详见 2012 年 4 月 26 日刊登在巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上的《独立董事关于第二届董事会第二十六次会议相关事项的独立意见》。

## （三）监事会对公司内部控制自我评价的意见

监事会认真审查了公司内部控制制度的建设和运行情况后认为：公司已建立的内部控制制度，符合《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及其他相关文件的要求，符合公司生产经营实际情况的需要；董事会出具的内部控制自我评价报告较为客观地反映了公司的内部控制制度建立、健全和运行情况。

## （四）保荐机构对公司内部控制自我评价的意见

通过对超日太阳内部控制制度的建立和实施情况的核查，中信建投认为：超日太阳现有的内部控制制度基本符合有关法律法规和证券监管部门的规范要求，以及当前公司生产经营实际情况的需要；超日太阳出具的《评价报告》在部分方面较为客观地反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

上述核查意见于 2012 年 4 月 26 日刊登在巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

## （五）会计师事务所关于公司内部控制情况的鉴证报告

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报告相关的内部控制有效性独立地提出鉴证结论，并出具了 [2012] 3289 号《内部控制鉴证报告》认为：我们认为，超日股份公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。

上述鉴证报告于 2012 年 4 月 26 日刊登在巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

## 七、财务报告内部控制制度的建立和运行情况

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制。

报告期内，公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

#### **八、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况**

为进一步提高年报信息披露的质量和透明度，公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度经第二届董事会第四次会议审议通过后实施。制度建立了年报信息披露重大差错责任追究机制，明确了责任追究的范围、追究责任的形式及种类等内容，以此加大对年报信息披露责任人的问责力度，并将对有关责任人采取问责措施，依情节轻重追究当事人的责任。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大错误。

## 第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了一次年度股东大会，六次临时股东大会。会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》和《公司章程》等法律、法规、规范性文件的规定。

### （一）2011 年第一次临时股东大会

公司 2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 1 月 6 日上午 10:00 在上海市奉贤区南桥镇杨王经济园区旗港路 738 号公司会议室以现场记名投票表决方式召开，会议审议并通过了以下议案：

- （1）《关于变更公司注册资本的议案》；
- （2）《关于修改〈上海超日太阳能科技股份有限公司章程〉部分条款的协议》。

### （二）2011 年第二次临时股东大会

公司 2011 年第二次临时股东大会于 2011 年 1 月 28 日上午 9:30 在上海市奉贤区南桥镇杨王经济园区旗港路 738 号公司会议室以现场记名投票表决方式召开，会议审议并通过了以下议案：

- （1）《关于签署〈超日太阳（洛阳）光伏产业园投资协议书〉的议案》；
- （2）《关于为上海超日（洛阳）太阳能有限公司提供担保的协议》。

### （三）2010 年年度股东大会

公司 2010 年年度股东大会于 2011 年 3 月 18 日上午 9:30 在上海市奉贤区南桥镇杨王经济园区旗港路 738 号公司会议室以现场记名投票表决方式召开，会议审议并通过了以下议案：

- （1）《2010 年度董事会工作报告》；
- （2）《2010 年度监事会工作报告》；
- （3）《2010 年度财务决算报告》；
- （4）《2010 年度内部控制自我评价报告》；
- （5）《关于公司 2010 年度募集资金存放与使用专项报告》；
- （6）《2010 年年度报告及摘要》；

- (7) 《2010 年度利润分配预案》;
- (8) 《关于变更公司注册资本的议案》;
- (9) 《关于修改<公司章程>的议案》;
- (10) 《关于续聘天健会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案》;
- (11) 《关于调整独立董事津贴的议案》;
- (12) 《关于张正权辞去公司董事的议案》;
- (13) 《关于提名顾晨冬担任公司董事的议案》;
- (14) 《关于使用部分超募资金向上海超日（九江）太阳能有限公司增资的议案》;
- (15) 《关于对外投资设立 Chaori Sky Solar Energy S.à r.l. 的议案》;
- (16) 《关于 2011 年度对子公司提供担保额度的议案》;
- (17) 《关于拟发行公司债券的议案》;
- (18) 《关于拟发行四亿元短期融资券的议案》。

#### （四）2011 年第三次临时股东大会

公司 2011 年第三次临时股东大会于 2011 年 5 月 6 日上午 9:30 在上海市奉贤区南桥镇杨王经济园区旗港路 738 号公司会议室以现场记名投票表决方式召开，会议审议并通过了以下议案：

- (1) 《关于新增 2011 年度对子公司提供担保额度的议案》;
- (2) 《关于李健辞去公司独立董事的议案》;
- (3) 《关于提名薛峰担任公司独立董事的议案》;
- (4) 《关于变更部分募集资金使用方式的议案》;
- (5) 《关于公司董事、监事及高管 2011 年薪酬的议案》。

#### （五）2011 年第四次临时股东大会

公司 2011 年第四次临时股东大会于 2011 年 6 月 23 日上午 9:30 在上海市奉贤区南桥镇杨王经济园区旗港路 738 号公司会议室以现场记名投票表决方式召开，会议审议并通过了以下议案：

- (1) 《关于裴建平辞去公司董事的议案》;
- (2) 《关于常宏辞去公司董事的议案》;

(3) 《关于提名刘铁龙担任公司董事的议案》;

(4) 《关于提名郑坚敏担任公司董事的议案》。

(六) 2011 年第五次临时股东大会

公司 2011 年第五次临时股东大会于 2011 年 9 月 13 日上午 9:30 在上海市奉贤区南桥镇杨王经济园区旗港路 738 号公司会议室以现场记名投票表决并结合网络投票的方式召开, 会议审议并通过了以下议案:

(1) 《关于新增 2011 年度对子公司 (香港超日、西藏超日) 提供担保额度的议案》;

(2) 《关于进一步明确公司债券发行相关事项的议案》;

(3) 《关于增加 2011 年度对子公司 (超日贸易) 提供担保额度的议案》。

(七) 2011 年第六次临时股东大会

公司 2011 年第六次临时股东大会于 2011 年 11 月 16 日上午 9:30 在上海市奉贤区南桥镇杨王经济园区旗港路 738 号公司会议室以现场记名投票表决方式召开, 会议审议并通过了以下议案:

(1) 《关于新增 2011 年度对全资子公司香港超日下设电站项目子 (孙) 公司提供担保额度的议案》;

(2) 《关于补充新增 2011 年度对电站项目子 (孙) 公司提供担保额度的议案》。

## 第九节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 公司总体经营情况概述

2011 年是光伏市场环境最为复杂的一年，欧债危机的进一步加剧，光伏行业的发展进入了寒冬，产能严重过剩，行业进入了整合期，再加上外汇汇率的下跌、经营成本的上升、融资难等问题的困扰，公司的经营环境十分严峻。面对复杂严峻的经营形势，公司经受住了全球光伏复杂市场环境的挑战和自身发展转型的双重考验。

报告期内，公司实现销售收入 33.33 亿元，比上年增长 24.04%。其中实现组件销售收入为 30.88 亿元，实现电池组件销量 313 MW，比上年增长 112MW，增幅为 55.72%。但由于欧元汇率波动引起的汇兑损失及公司转型电站业务的应收账款坏账准备等原因，公司全年实现净利润-0.5549 亿元，其中归属于母公司的净利润为-0.5479 亿元，比上年下降 2.75 亿元，降幅 124.85%。公司总资产已达 66.86 亿元，比上年增长 22.20 亿元，增幅 49.69%，实现固定资产投资 9.82 亿元。

面对 2011 年市场的剧烈震荡，公司克服订单波动大，新装备投入生产，新员工增加较多等不利因素，经过紧促合理的生产管理，加强了人工和设备、工艺和技术的高效结合，并通过不断强化车间现场管理、合理调配资源、加快设备技术改造、优化内部生产流程等措施实现了产品产量的新突破。2011 年公司组件产量约为 369MW，比去年增长 116.86%，其中单晶产量 216MW，多晶产量 153MW，同比分别增长 144.45%、87.21%。

报告期内，公司项目建设有序推进，产能配套能力增强。洛阳基地的电池片项目目前已建成投产，九江基地的电池片项目也已基本建成，2012 年上半年将正式投产，洛阳赛阳硅业土建工程也已进入收尾阶段，项目试产预计在 2012 年下半年进行，另外，公司收购了卫雪太阳能 200MW 组件以及洛阳银电光伏 50MW 单晶拉棒。至此，改变了公司产能配套能力弱的局面，从硅料到组件的一体化产业链初见成效，这大大提高了市场风险抵抗力，形成了“超日总部组件带动南北生产基地协调发展，产业布局合理配置，经济效益显著提升”的一体化发展的战略格局。

同时，公司在风险可控的前提下，积极调整市场战略思路，布局电站项目开



发业务，逐步向光伏系统集成领域延伸，并取得了初步成效。在海外设立的超日香港、超日卢森堡、超日瑞士等公司，为电站项目的开发提供了很好的操作平台。国内设立的西藏日喀则 10MW 电站建设也取得了突破性进展，为公司继续开拓国内市场积累了经验。公司通过整合上下游产业，逐步拉长光伏产业链，以达到规模化生产，从而降低了产品单位成本，提升了公司的综合竞争力。

## （二）主要会计数据及财务指标变动情况

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度 (%)	增减幅度超过 20% 的原因
营业收入	3,332,581,037.24	2,686,649,320.86	1,318,242,000.66	24.04%	本期增加了供应量，同时本期开拓了保加利亚、捷克等新客户，故本期主营业务收入增加。
营业利润	-43,276,198.60	256,274,071.34	194,941,904.36	-116.89%	本期减少主要系汇兑损失和计提坏帐准备增加所致。
利润总额	-38,564,966.84	263,477,337.97	199,153,174.37	-114.64%	本期减少主要系营业利润减少所致。
归属于上市公司股东的净利润	-54,788,772.19	220,436,259.50	170,002,083.94	-124.85%	本期减少主要系营业利润减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	-1,068,259,962.00	-459,660,873.19	36,968,211.43	-132.40%	本期减少主要系增加客户电站定向供应后应收账款信用期增加所致。
每股收益	-0.10	0.84	1.19	-111.90%	本期减少主要系营业利润减少所致。
加权平均净资产收益率	-1.85%	25.67%	40.80%	-27.52%	本期减少主要系营业利润减少所致。
	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度 (%)	增减幅度超过 20% 的原因
总资产	6,686,115,972.40	44,66,590,566.08	1,262,616,900.32	49.69%	本期增加主要系增加应收账款，加大固定资产和长期股权投资所致。

## （三）订单签署和执行情况

报告期内，公司共签署订单 378MW，较 2010 年总订单量 225MW 增长了 68%；2011 年公司累计完成销售 313MW，较上年累计销量 201MW 增长了 55.72%。主要原因因为公司规模不断扩大，主营业务快速发展所致。

2011 年公司订单完成率为 95.77%，较上年订单完成率 89.33%略有上升。主要是由于公司生产能力大幅提高所致。公司通过不断努力，于报告期内全面完成了产销计划，随着募投项目的逐步达产，公司将克服产能瓶颈，增强盈利能力，全面提升企业的综合竞争力。

#### （四）毛利率变动情况

毛利率 (%)	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度超过 20%的原因
单晶硅太阳能电池组件	19.57%	15.84%	22.34%	未超过 20%
多晶硅太阳能电池组件	19.94%	26.74%	27.65%	未超过 20%

报告期内，单晶硅太阳能电池组件毛利率为 19.57%，较 2010 年上升主要是由于：第一，因为公司募集资金项目投产，公司的产业链进一步完善所致。第二，因为公司组件电站客户增加，取得较高的销售价格所致。多晶硅太阳能电池组件毛利率为 19.94%，较 2010 年有一定程度的下降，主要是由于：第一，欧元快速贬值导致单位产品毛利被压缩；第二，因为市场竞争不断的加剧，销售价格进一步下跌。

随着欧元汇率的逐步稳定及下游光伏电站建设项目融资环境进一步改善，晶体硅太阳能电池行业将重新进入快速增长轨道，公司晶体硅太阳能电池组件售价可望企稳；上游多晶硅料受产能释放的影响，成本仍处下降通道，同时公司的技术及成本控制能力也在不断的提高；随着公司募投项目的建设完成，产业链将进一步完善，公司的毛利率有望逐步提高。

#### （五）主营业务分产品情况

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
太阳能行业	309,368.49	248,442.05	19.69%	26.19%	27.55%	-0.86%
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	营业成本比	毛利率比上年

				上年增减 (%)	上年增减 (%)	增减 (%)
单晶太阳能组件	192,923.53	155,159.01	19.57%	38.56%	32.41%	3.73%
多晶太阳能组件	115,864.17	92,763.60	19.94%	9.57%	19.74%	-6.80%
其他	580.79	519.44	10.56%	206.79%	287.01%	-18.54%

## (六) 主营业务分地区情况

单位：(人民币)万元

地区	营业收入 2011 年	营业收入比上年 增减 (%)	营业收入 2010 年
境外市场	292,046.63	19.55%	244,287.00
境内市场	17,321.86	1,869.89%	879.33
合计	309,368.49	26.19%	245,166.33

上表为公司销售晶体硅太阳能电池组件的主营业务收入，不包括其他业务收入。

## (七) 主要供应商及客户情况

单位：(人民币)元

前五名客户	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)	预收账款的余额	占公司预收账款总余额的比例 (%)	是否存在关联关系
Sky International Enterprise Group Ltd	664,659,829.07	19.94%	0.00	0.00%	否
China Solar GmbH	569,486,176.15	17.09%	0.00	0.00%	否
Plama Investment Ltd	287,822,070.20	8.64%	0.00	0.00%	否
江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司	242,450,076.51	7.28%	0.00	0.00%	否
上海沪南对外经济有限公司	126,178,146.58	3.79%	0.00	0.00%	否
小 计	1,890,596,298.51	56.74%	0.00	0.00%	
前五名供应商	采购金额	占年度采购总金额的比例 (%)	预付账款的余额	占公司预付账款总余额的比例 (%)	是否存在关联关系
横店集团东磁股份有限公司	578,847,524.79	15.60%	0.00	0.00%	否
常州华盛恒能光电有限公司	475,537,854.43	12.82%	0.00	0.00%	否
上海晶澳太阳能光伏科技有限公司	366,370,895.85	9.88%	0.00	0.00%	否
山东力诺太阳能电力股份有限公司	172,164,056.76	4.64%	0.00	0.00%	否
江西旭阳雷迪高科技股份有限公司	152,300,000.00	4.11%	0.00	0.00%	否
小计	1,745,220,331.83	47.05%	0.00	0.00%	

报告期内，公司与前五大客户及前五大供应商不存在任何关联关系。公司不存在单个客户销售比例超过 50% 的情况，也不存在依赖单一原材料供应商的情况。

#### （八）非经常性损益情况

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-402,052.04
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	6,008,775.00
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	-8,853,701.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-895,491.20
所得税影响额	-801,902.24
少数股东权益影响额	140.00
合计	-4,944,231.62

#### （九）主要费用情况

单位：（人民币）元

费用项目	2011 年	2010 年	2009 年	同比增长 (%)	占 2011 年营业收入比例 (%)
销售费用	56,566,325.69	38,807,470.75	15,500,995.81	45.76%	1.70%
管理费用	150,545,651.08	113,746,976.37	63,387,014.93	32.35%	4.52%
财务费用	237,125,960.00	65,212,832.81	17,343,814.35	263.62%	7.12%
所得税费用	16,921,961.21	44,058,221.59	29,195,829.26	-61.59%	0.51%
合计	461,159,897.98	261,825,501.52	125,427,654.35	76.13%	13.84%

报告期内，销售费用增加的主要原因为销售量增加导致了外销运费和报关费的增加。管理费用增加的原因为本年生产规模扩大，研发支出、管理人员工资等费用增加。财务费用增加的原因为本期欧元汇率下降，汇兑损失大幅增加。所得税费用减少的原因为本期利润总额减少，相应的所得税费用减少所致。

#### （十）现金流状况分析

单位：（人民币）元

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)	同比变动幅超过 20% 的原因
一、经营活动产生的现金流量净额	-1,068,259,962.00	-459,660,873.19	-132.40%	本期减少主要系增加客户电站定向供应后应收账款信用期增加所致。

经营活动现金流入量	2,477,565,531.26	2,834,050,715.82	-12.58%	
经营活动现金流出量	3,545,825,493.26	3,293,711,589.01	7.65%	
二、投资活动产生的现金流量净额	-1,819,768,664.01	-212,818,590.92	-755.08%	本期增加固定资产投资所致。
投资活动现金流入量	7,611,030.42	33,488,641.56	-77.27%	本期处置股权投资减少所致。
投资活动现金流出量	1,827,379,694.43	246,307,232.48	641.91%	本期增加固定资产投资和对外股权投资所致。
三、筹资活动产生的现金流量净额	872,660,965.41	3,100,726,248.29	-71.86%	上期募集资金到位。
筹资活动现金流入量	3,258,192,414.61	3,964,040,374.57	-17.81%	
筹资活动现金流出量	2,385,531,449.20	863,314,126.28	176.32%	本期偿还借款增加所致。
四、现金及现金等价物净增加额	-2,015,367,660.60	2,428,246,784.18	-183.00%	本期增加固定资产和对外股权投资、扩大生产规模所致。
现金流入总计	5,743,368,976.29	6,831,579,731.95	-15.93%	
现金流出总计	7,758,736,636.89	4,403,332,947.77	76.20%	本期经营活动、筹资活动现金流出增加所致。

## (十一) 董监高薪酬分析

姓名	职务	2011 年度从公司领取的报酬总额 (万元)	2010 年度从公司领取的报酬总额 (万元)	薪酬总额同比增减 (%)	公司净利润同比增减 (%)
倪开禄	董事长兼总经理	20.86	15.42	35.28%	-125.29%
陶然	董事兼副总经理	22.01	17.77	23.86%	
张正权	董事兼副总经理	3.37	13.62	-75.26%	
张剑	副总经理	24.16	21.42	12.79%	
赵康仙	副总经理	20.38	13.62	49.63%	
李向前	副总经理	26.63	20.18	31.96%	
刘铁龙	董事兼副总经理	16.50	-	-	
江富平	副总经理	17.86	-	-	
周红芳	财务总监	8.74	9.42	-7.22%	
朱栋	财务总监	3.69	-	-	
顾晨冬	董事兼董事会秘书	13.24	9.42	40.55%	
倪娜	董事	9.04	6.90	31.01%	
常宏	董事	0.00	0.00	-	
郑坚敏	董事	0.00	-	-	
庞乾骏	独立董事	4.56	2.40	90.00%	
兰佳	独立董事	4.56	2.40	90.00%	

李 健	独立董事	1.52	2.40	-36.67%
薛 峰	独立董事	3.04	-	-
周军伟	监事	10.74	8.46	26.95%
毛卫群	监事	10.64	7.62	39.63%
周华英	监事	7.66	6.18	23.95%
裴建平	董事	0.00	0.00	-
合 计		229.20	157.23	45.77%

公司董事常宏、裴建平、张正权，独立董事李健，高级管理人员张正权、周红芳、赵康仙已于报告期内辞去其相应职务；董事郑坚敏、刘铁龙，独立董事薛峰、高级管理人员江富平、刘铁龙、朱栋为本报告期新聘（相关信息见本报告第五节董事、监事、高级管理人员情况（三））。上述人员均按其实际任职时间领取薪酬。

## 二、报告期内公司资产、负债及重大投资事项情况分析

### （一）重大资产情况

资产类别	存放状态	性 质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁等情况
房屋及建筑物	正常	经营、办公	正常使用	正常	无	无
通用设备	正常	生产设备	正常使用	正常	无	无
专用设备	正常	生产设备	正常使用	正常	无	无
运输工具	正常	经营、办公	正常使用	正常	无	无

### （二）资产构成变动情况

资产项目	2011 年末占总资产的比例 (%)	2010 年末占总资产的比例 (%)	同比增减 (%)	同比增减 (%) 达
				到 20% 的说明
货币资金	8.98%	55.81%	-83.91%	上年期末募集资金到位，货币资金增加，本期将大量募集资金投入募投项目，期末货币资金减少。
交易性金融资产	0%	0.07%	-100.00%	期末没有未交割的远期结汇。
应收款项	33.07%	14.55%	127.29%	本期收款期延长，同时本期销量增加，期末尚未回收的应收款增加。
预付账款	7.28%	7.12%	2.25%	本期超日九江、赛阳硅业募投项目前期预付大量工程款和设备款，导致期末预付账款增加。
其他应收款	5.13%	2.89%	77.51%	本期超日香港为超日意大利、超日卢森堡提供资金，故期末其他应收款增加。
存货	11.99%	5.77%	107.80%	本期本公司、超日洛阳募投

				项目投产，产能扩大，期末库存商品增加较多；同时部分发出商品尚未达到确认收入的标准，导致期末发出商品金额较大。
长期股权投资	7.40%	0%	100%	本期新设或收购超日卢森堡、超日意大利、超日 Sunpeak 等公司，由于超日股份无实际控制权，故期末长期股权投资增加。
固定资产	15.37%	10.26%	49.81%	本期超日本级、超日洛阳募投项目投产，厂房和设备从在建工程转入固定资产，致使固定资产增加。
在建工程	7.86%	2.52%	211.90%	本期超日九江募投项目尚未达到预定使用状态，期末在建工程增加；超日西藏电站主体已经完工，期末在建工程增加。
无形资产	1.65%	0.56%	194.64%	本期超日洛阳新增购买三期、四期土地使用权；本期收购赛阳硅业，期末土地使用权增加。
商誉	0.08%	0.01%	700.00%	本期收购上海卫雪、赛阳硅业、洛阳银电形成商誉。
长期待摊费用	0.16%	0.18%	-11.11%	
递延所得税资产	0.89%	0.27%	229.63%	期末余额增加主要系本期应收账款坏账准备增加，相应计提的递延所得税资产增加。

## (三) 存货变动情况

单位：（人民币）元

项目	2011 年末余额	占 2011 年末总资产的比例 (%)	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备的计提情况
原材料	213,548,873.14	3.19%	正常	-	正常	19,479,994.41
在途商品						
在产品	62,605,029.10	0.94%	正常	-	正常	1,382,986.59
库存商品	108,942,606.28	1.63%	正常	-	正常	
委托加工物资	16,169,465.87	0.24%	正常	-	正常	
发出商品	400,255,961.94	5.99%	正常	-	正常	
低值易耗品	4,552.00	0.00%	正常	-	正常	
其他						
合计	801,526,488.33	11.99%	-	-	-	20,862,981.00

## (四) 金融资产投资情况

报告期内，公司无金融资产投资情况。

#### （五）主要资产的计量

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。目前，公司仅有“可供出售金融资产”采用公允价值计量，无其他采用公允价值计量的情况。

#### （六）债权债务变动情况

单位：（人民币）万元

项目	2011 年末	2010 年末	2009 年末	本年比上年增减幅度(%)	增减幅度超过 20%的原因
应收账款	221,079.98	64,993.78	27,840.09	240.16%	本期收款期延长，同时本期销量增加，期末尚未回收的应收款增加。
长期借款	4,000.00				本期西藏日喀则市超日国策借入长期借款所致。
短期借款	220,788.67	107,558.72	37,527.69	105.27%	本期生产规模扩大，资金需求增加，期末短期借款增加。
应付账款	98,238.29	9,636.46	15,988.29	919.44%	本期原材料价格下跌，材料供应充足，供应商的付款期限延长，期末应付账款余额增加。

#### （七）偿债能力分析

项目	2011 年末	2010 年末	2009 年末	本年比上年增减幅度(%)	增减幅度超过 20%的原因
流动比率(倍)	1.25	3.16	1.15	-60.44%	本期下降系募集资金逐步使用和应收账款、短期借款、应付账款增加所致
速动比率(倍)	1.02	2.95	0.90	-65.42%	本期下降系募集资金逐步使用和应收账款、短期借款、应付账款增加所致
资产负债率	56.41%	31.31%	55.75%	25.10%	本期增加系短期借款、应付账款增加所致。

#### （八）资产营运能力分析

项目	2011 年末	2010 年末	2009 年末	本年比上年增减幅度(%)	增减幅度超过 20%的原因
----	---------	---------	---------	--------------	---------------



应收账款周转率 (次)	2.33	5.79	7.48	-59.76%	本期销售规模扩大和应收账款信用期增加导致平均应收账款余额增加所致。
存货周转率(次)	5.12	10.21	7.69	-49.85%	本期本公司、超日洛阳募投项目投产,产能扩大,期末库存商品增加较多;同时部分发出商品尚未达到确认收入的标准,导致期末发出商品金额较大。

### (九) 研发投入情况

#### (1) 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

单位: (人民币) 万元

项目	2011 年	2010 年	2009 年
研发支出	6,836.65	6,449.99	3,815.88
占营业收入比重 (%)	2.05%	2.40%	2.89%

#### (2) 报告期内专利情况

项目	2011 年申请	2011 年获得	2011 年底累计获得
发明专利	2	1	2
实用新型	13	5	26
外观设计	0	0	5

#### (3) 公司专利情况明细表

上海超日太阳能科技股份有限公司专利一览表				
序号	专利名称(申请日)	类型	授权情况	专利号
1	单晶硅太阳能电池化学刻蚀、清洗、干燥的方法和它的一体化处理机(07-5-11) (共有)	发明	授权	ZL200710040549.3
2	一种 APCVD 喷涂新配方(06-11-23)	发明	授权	ZL200610118699.7
3	一种太阳能灯具控制器(03-10-14)	实用新型	授权	ZL200320108892.4
4	直流大功率节能控制器(04-02-25)	实用新型	授权	ZL200420020425.0
5	一种太阳能灯具的触发电路(04-02-25)	实用新型	授权	ZL200420020426.5
6	一种太阳能庭院灯和路灯控制器(04-02-25)	实用新型	授权	ZL200420020424.6
7	新型太阳能电池组件板封装结构(05-06-29)	实用新型	授权	ZL200520042977.6
8	能够重复拆装的太阳能电池板框架(06-06-20)	实用新型	授权	ZL200620042972.8
9	一种太阳能迎宾门童(06-06-20)	实用新型	授权	ZL200620042973.2
10	太阳能光伏电池焊接时控仪(07-11-19)	实用新型	授权	ZL200720075730.3
11	一种硅基异质结太阳能电池	实用新型	授权	ZL201020102974.8
12	一种利用聚光镜聚光的晶体硅太阳能电池	实用新型	授权	ZL200920213413.2

13	回收中小型设备余热发电的低温半导体发电装置	实用新型	授权	ZL200920213412.8
14	太阳能大功率 LED 庭院灯光源控制器	实用新型	授权	ZL201020102614.8
15	回收聚光光伏发电余热的半导体温差发电装置	实用新型	授权	ZL200920213411.3
16	太阳能指向双轴全自动跟踪控制发电系统	实用新型	授权	ZL201020190317.3
17	风光互补绿色能源照明设备	实用新型	授权	ZL201020190312.0
18	一种用于太阳能电池的四回型正电极结构	实用新型	授权	ZL201120181999.6
19	一种用于太阳能电池的 X 型正电极结构	实用新型	授权	ZL201120181998.1
20	一种便携式太阳能充电器 (2011.07.19)	实用新型	授权	ZL201120253641.X
21	一种用于太阳能电池板安装型材 (2011.08.12)	实用新型	授权	ZL201120293047.3
22	太阳能电池板(1)(04-12-28)	外观设计	授权	ZL200430055814.2
23	太阳能电池板(2)(04-12-28)	外观设计	授权	ZL200430055815.7
24	太阳能电池板(3)(04-12-28)	外观设计	授权	ZL200430055816.1
25	装饰品(智能门童)(06-06-10)	外观设计	授权	ZL200630037585.0
26	太阳能灯具	外观设计	授权	ZL201030101707.4
27	一种带隙可调的硅基异质结太阳能电池	发明	受理	2010101019702
28	一种聚光晶体硅太阳能电池组件	发明	受理	200910201470.3
29	一种利用余热的低温半导体发电装置	发明	受理	200910201469.0
30	一种聚光光伏-温差发电一体化装置	发明	受理	200910201471.8
31	太阳能指向双轴全自动跟踪控制发电设备	发明	受理	201010171947.0
32	风光互补绿色能源照明系统	发明	受理	201010171959.3
33	一种用于太阳能电池的双层氮化硅反射膜及其制备方法	发明	受理	201110319268.8
34	一种单晶硅片预清洗液及其制备方法	发明	受理	201110349895.6
35	一种用于太阳能电池背电极印刷图案快速校正的定位板	实用新型	受理	201120400150.3

上海超日(洛阳)太阳能科技股份有限公司专利一览表				
序号	专利名称(申请日)	类型	授权情况	专利号
1	一种砂浆搅拌罐匀拌装置	实用新型	授权	ZL201020156144.3
2	硅片脱胶工夹具	实用新型	授权	ZL201020290017.2
3	砂浆净化装置	实用新型	授权	ZL201020290011.5
4	扩散炉用进气管	实用新型	授权	ZL201020549489.5
5	柔性触点测试平台	实用新型	授权	ZL201020549475.3
6	控温脱水慢提槽	实用新型	授权	ZL201020549473.4
7	硅棒切割底座	实用新型	授权	ZL201120023506.6
8	一种电池片镀膜下片吸笔	实用新型	受理	201120558791.1
9	一种气动隔膜泵外压板	实用新型	受理	201120558790.7
10	一种背电极网版	实用新型	受理	201120558788.X
11	一种自动测试平台	实用新型	受理	201120558789.4
12	一种硅棒粘棒夹具	实用新型	受理	201120558792.6
13	一种高真空法兰	实用新型	受理	201120558782.2
14	一种清洗机篮筐	实用新型	受理	201120558781.8
15	一种硅棒表面处理方法	实用新型	受理	201210042285.6
16	一种八段式背电极网版	实用新型	受理	201220060577.8

## (十) 募集资金情况

### 1. 募集资金基本情况

#### (1) 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕1488号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商中信建投证券股份有限公司(原名为中信建投证券有限责任公司，以下简称中信建投)采用网下向询价对象定价配售与网上向社会投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股股票 6,600.00 万股，发行价为每股人民币 36.00 元，共计募集资金 237,600.00 万元，坐扣承销和保荐费用 7,965.00 万元后的募集资金为 229,635.00 万元，已由主承销商中信建投于 2010 年 11 月 11 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 973.00 万元后，公司本次募集资金净额为 228,662.00 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所有限公司验证，并由其出具《验资报告》(天健验〔2010〕339 号)。

## (2) 募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金 77,108.71 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 161.09 万元；2011 年度实际使用募集资金 119,142.07 万元，2011 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 427.45 万元；累计已使用募集资金 196,250.78 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 588.54 万元。

经 2011 年 12 月 15 日公司第二届董事会第二十二次会议决议通过，同意公司使用部分闲置资金 21,400.00 万元暂时补充流动资金。

截至 2011 年 12 月 31 日，募集资金余额为 11,599.76 万元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。其中，存放于募集资金专户的募集资金余额为人民币 10,276.56 万元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)；存放于非募集资金专户的募集资金为 1,323.20 万元。

## 2. 募集资金存放和管理情况

### (1) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《上海超日太阳能科技股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称《管理办法》)。根据《管

理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中信建投于 2010 年分别与深圳发展银行奉贤支行、上海银行浦东分行、中国建设银行江海路支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。本公司、子公司上海超日(洛阳)太阳能有限公司（以下简称超日洛阳）会同保荐机构中信建投于 2010 年分别与中国光大银行洛阳分行、洛阳银行偃师市支行签署了《募集资金四方监管协议》。本公司、子公司上海超日（九江）太阳能有限公司（以下简称超日九江）会同保荐机构中信建投于 2011 年与中信银行苏州新区支行签署了《募集资金四方监管协议》。本公司、子公司洛阳赛阳硅业有限公司（以下简称赛阳硅业）会同保荐机构中信建投于 2011 年与中信银行洛阳分行签署了《募集资金四方监管协议》。监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时基本遵照履行。

### （2）募集资金专户存储情况

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司有七个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
深圳发展银行奉贤支行	17905311009629792303	321,961.30	
上海银行浦东分行	31619103001438319	623,656.71	
中国建设银行江海路支行	31001930611050028915	35,538,960.26	
中国光大银行洛阳分行	77330188000037081	99,029.12	
洛阳银行偃师市支行	671610010000000256	4,134.46	
中信银行洛阳分行	77330188000037081	65,747,938.70	
中信银行苏州新区支行	7323810182600673657	429,905.04	
合计		102,765,585.59	

### 3. 本年度募集资金的实际使用情况

#### （1）募集资金使用情况对照表

- a. 募集资金使用情况对照表详见本报告附件。
- b. 本期超募资金的使用情况如下：

超募资金共计 99,289.11 万元。根据 2010 年 12 月 17 日召开的第二届董事会第三次会议，本公司拟使用超募资金 40,000 万元归还银行借款，截至 2011 年 12

月 31 日均已归还。根据 2011 年 2 月 22 日召开的第二届董事会第七次决议，本公司拟使用超募资金人民币 30,000 万元对赛阳硅业进行增资，截至 2011 年 12 月 31 日，赛阳硅业已使用 23,487.45 万元用于年产 2000 吨多晶硅项目。根据 2011 年 2 月 22 日召开的第二届董事会第七次决议，本公司拟使用超募资金 28,500 万元对超日九江进行增资，截至 2011 年 12 月 31 日，超日九江已使用 27,170.63 万元用于年产 200MW 多晶硅太阳能电池片项目。此外，剩余的 789.11 万元超募资金尚无承诺投资项目。

#### (2) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本年度，本公司无募集资金投资项目出现异常的情况。

#### (3) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本年度，本公司无募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

#### 4. 变更募集资金投资项目的资金使用情况

本年度，本公司无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

#### 5. 募集资金使用及披露中存在的问题

(1) 2011 年末，超日九江将募集资金存入于非募集资金专户的余额为 1,323.20 万元，该等资金系用作购买国外设备开立信用证的保证金。其中 360.02 万元已于 2012 年 1 月转回超日九江在中信银行苏州新区支行开设的募集资金专户，剩余 963.18 万元将于信用证到期后再转回超日九江在中信银行苏州新区支行开设的募集资金专户。

(2) 超日九江在中信银行苏州新区支行开设了募集资金专户，为了提高募集资金使用效率，2011 年度在该账户资金尚有盈余时，将其中 3,000.00 万元转存定期存款账户，待超日九江需要动用资金时转回募集资金专户。截至 2011 年 12 月 31 日，该款项已划回募集资金账户。

(3) 根据 2011 年本公司《关于变更部分募集资金使用方式的公告》，本公司原以融资租赁的方式从中航国际租赁有限公司（以下简称“中航租赁”）租入了部分 50MW 单晶硅太阳能电池片和 100MW 晶体硅太阳能电池组件的生产线设备，为降低财务费用支出，增加募集资金使用效率，本公司于 2011 年变更“年产 50MW 单晶硅太阳能电池片项目（从硅片到电池片）”和“年产 100MW 晶体硅太阳能电池组件项目”的部分募集资金使用方式。本公司已于 2011 年 5 月 24 日从募集资金账户一次性支付上述融资租入设备的租赁款，计 15,017.87 万元。此后，本公

司又与中航租赁签约，将前述设备售回给中航租赁，作价 15,017.87 万元，并约定以售后回租的方式继续租用前述已转让的设备。本公司于 2011 年 5 月 27 日收到该转让款，该等款项已存入公司自有资金账户。

就上述三项涉及募集资金的使用事项，本公司并未履行必要的审批及披露手续。

## 募集资金使用情况对照表

2011 年度

编制单位：上海超日太阳能科技股份有限公司  
万元

单位：人民币

募集资金总额		228,662.00		本年度投入募集资金总额		119,142.07				
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		196,250.78				
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)	本年度投入金额	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	本年度实现的效益	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 100MW 多晶硅太阳能电池片项目(从硅锭到电池片)	否	65,089.00	65,089.00	19,526.64	65,174.49	100.13%	2011 年 10 月	-4,873.23	[注 1]	否
年产 50MW 单晶硅太阳能电池片项目(从硅片到电池片)项目	否	22,919.35	22,919.35	9,475.05	9,475.05	41.34%	2012 年 11 月	-2,511.16	[注 2]	否
年产 100MW 晶体硅太阳能电池组件项目	否	13,361.04	13,361.04	5,542.81	5,542.81	41.48%	2012 年 11 月	1,889.35	[注 3]	否
研发中心建设项目	否	8,003.50	8,003.50	5,385.49	5,385.49	67.29%	2012 年 11 月	—	—	否
补充公司流动资金	否	20,000.00	20,000.00	554.00	20,014.86	100.07%	—	—	—	否
承诺投资项目小计	—	129,372.89	129,372.89	40,483.99	105,592.70	—	—	—	—	—
超募资金投向										
归还银行贷款	否	40,000.00	40,000.00	28,000.00	40,000.00	100.00%	—	—	—	—
年产 2000 吨多晶硅项目	否	30,000.00	30,000.00	23,487.45	23,487.45	78.29%	2012 年 11 月	—	—	否
年产 200MW 多晶硅太阳能电池片项目	否	28,500.00	28,500.00	27,170.63	27,170.63	95.34%	2012 年 4 月	—	—	否
超募资金投向小计	—	98,500.00	98,500.00	78,658.08	90,658.08	—	—	—	—	—
合计	—	227,872.89	227,872.89	119,142.07	196,250.78	—	—	—	—	—

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	[注 1] [注 2] [注 3]
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	见本报告三（一）2. 本期超募资金使用情况之说明
募集资金投资项目实施地点变更情况	未发生变更
募集资金投资项目实施方式调整情况	未发生调整
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2010 年归还先期投入募集资金项目的银行贷款及自有资金 41,654.79 万元
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	[注 4]
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	本期项目尚未全部完工
尚未使用的募集资金用途及去向	项目结余的募集资金将按照招股说明书用于承诺投资项目
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	见本报告五、募集资金使用及披露中存在的问题

[注 1]：年产 100MW 多晶硅太阳能电池片项目（从硅锭到电池片）达产年预计税后利润为 18,495 万元，分两期实施。其中一期已于 2010 年建成并投产，二期于 2011 年 10 月建成并投产。本年度实现的效益为负主要系超日洛阳期初积压了单价较高的硅料，电池片生产成本低，而电池片的市场价格持续下跌。

[注 2]：年产 50MW 单晶硅太阳能电池片项目（从硅片到电池片）建设期为 2 年，达产年预计税后利润为 7,476 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，项目部分生产线已完工投产。本年度实现的效益为负主要系本期电池片市场价格持续下跌，本公司自产电池片的成本高于市场价格。

[注 3]：年产 100MW 晶体硅太阳能电池组件项目建设期为 2 年，达产年预计税后利润为 3,588 万元，截至 2011 年 12 月 31 日，项目部分生产线已完工投产。该项目未达到预计效益主要系本期由于欧债危机的影响，本公司太阳能电池组件销售的回款时间较长，补充计提了应收账款的坏账准备。

[注 4]：根据本公司于 2011 年 12 月 15 日召开的第二届董事会第二十二次会议决议，在保证募投项目建设的资金需求的前提下，本公司拟使用“年产 50MW 单晶硅太阳能电池片项目（从硅片到电池片）”的募集资金 13,500.00 万元和“年产 100MW 晶体硅太阳能电池组件项目”的募集资金 7,900.00 万元，合计 21,400.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准该议案之日起不超过六个月，到期将以自有资金归还到本公司募集资金专用账户。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司已按上述决议内容投入 21,400.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金。



## 6. 公司独立董事的审核意见

公司编制的《专项报告》内容真实、准确、完整、不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，公司编制的《专项报告》符合深圳证券交易所《深圳证券交易所股票上市规则》及《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告》的规定，如实反映了公司 2011 年度募集资金实际存放与使用情况。

详见 2012 年 4 月 26 日刊登在巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上的《独立董事关于第二届董事会第二十六次会议相关事项的独立意见》。

## 7. 公司监事会的审核意见

公司编制的《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》内容真实、准确、完整、不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，公司编制的《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合深圳证券交易所的相关规定，如实反映了公司 2011 年度募集资金实际存放与使用情况。

## 8. 会计师事务所的核查意见

我们认为，超日股份公司董事会编制的 2011 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了超日股份公司募集资金 2011 年度实际存放与使用情况。

上述核查意见于 2012 年 4 月 26 日刊登在巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

## 9. 保荐机构的核查意见

在对超日太阳 2011 年度募集资金存放和使用的专项检查过程中，保荐机构发现公司存在下列问题：

(1) 超日九江期末将募集资金存入于非募集资金专户的余额为 1,323.20 万元，该等资金系用作购买国外设备开立信用证的保证金。其中 360.02 万元已于 2012 年 1 月转回超日九江在中信银行苏州新区支行开设的募集资金专户，剩余 963.18 万元将于信用证到期后再转回超日九江在中信银行苏州新区支行开设的募集资金专户。

(2) 超日九江在中信银行苏州新区支行开设了募集资金专户，为了提高募集资金使用效率，本期在该账户资金尚有盈余时，将其中 3,000.00 万元转存定期存

款账户，待超日九江需要动用资金时转回募集资金专户。截至 2011 年 12 月 31 日，该款项已划回募集资金账户。

(3) 根据 2011 年公司《关于变更部分募集资金使用方式的公告》，公司原以融资租赁的方式从中航国际租赁有限公司(以下简称“中航租赁”)租入了部分 50MW 单晶硅太阳能电池片和 100MW 晶体硅太阳能电池组件的生产线设备。为降低财务费用支出，增加募集资金使用效率，公司于 2011 年变更“年产 50MW 单晶硅太阳能电池片项目(从硅片到电池片)”和“年产 100MW 晶体硅太阳能电池组件项目”的部分募集资金使用方式，于 2011 年 5 月 24 日从募集资金账户一次性支付上述融资租入设备的租赁款，计 15,017.87 万元。此后，公司又与中航租赁签约，将前述设备售回给中航租赁，作价 15,017.87 万元，并约定以售后回租的方式继续租用前述已转让的设备。公司于 2011 年 5 月 27 日收到该转让款，该等款项已存入公司自有资金账户。

就上述三项涉及募集资金使用的事项，公司并未履行完善的审批及披露手续。本保荐机构将要求公司对上述问题积极整改，坚决杜绝上述问题的再次发生。

除上述问题以外，超日太阳 2011 年度募集资金的使用与存放基本符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及公司《募集资金使用管理制度》等相关文件的规定，对募集资金进行了专户存储和使用，不存在变相变更募集资金用途以及违规使用募集资金的情形，公司募集资金存放与使用合法合规。

上述核查意见于 2012 年 4 月 26 日刊登在巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

#### (十一) 其他重大投资情况

(1) 公司以募集资金 60,000 万元向上海超日(洛阳)太阳能有限公司增资，增资后超日洛阳注册资本变更为 70,000 万元。(详见公告 2010-04《关于对全资子公司上海超日(洛阳)太阳能有限公司增资的公告》及 2011-010《关于全资子公司完成工商变更登记的公告》)

(2) 公司以超募资金 28,500 万元向上海超日(九江)太阳能有限公司增资，增资后超日九江注册资本变更为 30,000 万元。(详见公告 2011-023《关于使用部分超募资金向上海超日(九江)太阳能有限公司增资的公告》及 2011-047《关于全资子公司上海超日(九江)太阳能有限公司完成工商变更登记的公告》)

(3)公司以第三方评估价格 3,289.67 万元收购了洛阳赛阳硅业有限公司 100% 的股权，并以超募资金 30,000 万元向赛阳硅业增资，增资后赛阳硅业注册资本变更为 32,500 万元。（详见公告 2011-024《关于收购洛阳赛阳硅业有限公司的公告》、2011-33《关于完成收购洛阳赛阳硅业有限公司 100%股权工商变更登记事宜的公告》、2011-037《关于使用部分超募资金向全资子公司洛阳赛阳硅业有限公司增资的公告》及 2011-046《关于全资子公司洛阳赛阳硅业有限公司完成工商变更登记的公告》）

(4)公司以第三方评估价格 3,243.21 万元收购了上海卫雪太阳能科技有限公司 100%的股权，并完成了相关工商变更手续，卫雪太阳能注册资本为 3,000 万元。（详见公告 2011-025《关于收购上海卫雪太阳能科技有限公司的公告》及 2011-034《关于完成收购上海卫雪太阳能科技有限公司 100%股权工商变更登记事宜的公告》）

(5)公司以第三方评估价格 1,649.69 万元收购了洛阳银电光伏材料有限公司 65%的股权，并完成了相关工商变更手续，银电光伏注册资本为 2,200 万元。（详见公告 2011-074《关于收购洛阳银电光伏材料有限公司的公告》及 2011-106《关于完成收购洛阳银电光伏材料有限公司 65%股权工商变更登记事宜的公告》）

(6)公司出资 800 万元（占 80%股份）与西藏国策环保工程有限公司合资成立了西藏超日国策太阳能应用有限公司，用以建设西藏日喀则市甲龙沟 10MW 光伏电站项目。（详见公告 2011-048《关于对外投资设立西藏超日国策太阳能应用有限公司的公告》）

(7)报告期内，公司投资设立了香港超日太阳能科技股份有限公司用于开拓海外光伏电站项目。因报告期内公司电站业务的不断拓展，先后进行了两次增资，增资后超日香港注册资本变更为 8,800 万欧元。（详见公告 2011-014《关于对外投资设立香港超日太阳能科技股份有限公司的公告》、2011-026《关于对外投资设立 Chaori Sky Solar Energy S.à r.l.的公告》、2011-087《关于向全资子公司香港超日太阳能科技股份有限公司增资的公告》）

超日香港及其他海外公司详细情况见本节（十三）海外子公司及电站项目情况情况。

## （十二）主要子公司或参股公司的经营情况及业绩情况

单位：（人民币）万元

公司名称	持股比例及是否列入合并报表	2011 年	2010 年	同比变动比例 (%)	对合并净利润的影响比例 (%)
		净利润	净利润		
上海超日(洛阳)太阳能有限公司	是	-5,835.57	4,333.79	-234.65%	-105.17%
上海超日国际贸易有限公司	是	-26,289.24	-1,726.04	-1,423.10%	-473.79%
上海超日太阳能工程有限公司	是	19.40	2.91	566.67%	0.35%
上海超日(九江)太阳能有限公司	是	-321.33	-20.22	-1,489.17%	-5.79%
上海卫雪太阳能科技有限公司	是	1,551.00	-260.34	695.76%	27.95%
洛阳赛阳硅业有限公司	是	-375.18	-19.28	-1,845.95%	-6.76%
西藏日喀则市超日国策太阳能应用有限公司	是	-174.01			-3.14%
香港超日太阳能科技股份有限公司	是	-1,261.45			-22.73%
洛阳银电光伏材料有限公司	是	-106.14			-1.91%
合计	-	-32,792.52	2310.82	-1,519.09%	-591.00%

注：上海超日（洛阳）太阳能有限公司、洛阳银电光伏材料有限公司受光伏市场影响，产品价格普遍下跌导致以上两家公司出现负利润；上海超日国际贸易有限公司由于汇兑损失造成负利润；其余公司除上海卫雪太阳能科技有限公司外尚处于建设期，目前未盈利。

### （十三）海外子公司及电站项目情况

#### 1. 海外电站投资设立情况概述

报告期内，为了应对光伏市场变化，公司调整市场战略思路，开始着力于拓展电站项目开发业务。为了使电站项目的开发有更好的操作平台，公司于 2011 年 1 月 25 日设立了香港超日太阳能科技股份有限公司（以下简称“香港超日”），注册资本 100 万港币，公司拥有香港超日 100% 的股份，用以开拓海外太阳能电站市场、投资海外太阳能电站项目。

因投资发展需要，公司先后两次向香港超日增资，目前香港超日的注册资本为 8,800 万欧元。上述增资分别经公司第二届董事会第七次会议和第二届董事会第十九次会议审议通过，具体情况详见公告 2011-026 《关于对外投资设立 Chaori Sky Solar Energy S.à r.l. 的公告》和 2011-087 《关于向全资子公司香港超日太阳能科技股份有限公司增资的公告》。

截止目前，香港超日已投资设立了 Chaori Sky Solar Energy S.à r.l.（详见公告 2011-026 《关于对外投资设立 Chaori Sky Solar Energy S.à r.l. 的公告》）、

Sunpeak Universal Holdings, Inc (详见公告 2011-114 《关于对外投资设立 Sunpeak Universal Holdings, Inc. 的公告》), 同时还收购了 South Italy Solar 1 S.r.l (该公司下设的电站项目公司情况, 详见公告 2011-097 《关于收购 South Italy Solar 1 S.r.l 公司持有的太阳能电站项目的公告》), 上述 3 家公司现均已投入运营, 另有 5 家公司目前尚未运作或正在办理注册手续, 这 5 家公司为: Chaori Solar USA, LLC. (详见公告 2011-072 《关于对外投资设立 CHAORI SOLAR USA, LLC. 的公告》)、Chaori BG Solar JSC (详见公告 2011-094 《关于对外投资设立 CHAORI BG SOLAR JSC 的公告》)、“CHAORI-SARIS” AD (详见公告 2010-08 《关于对外投资设立“CHAORI-SARIS”AD 公司的公告》)、S4 - Chaori Clean Energy Projetos e Solucoes Sustentaveis Ltda (详见公告 2011-096 《关于对外投资设立 S4 Chaori Clean Energy Co., Ltd 的公告》)、Chaori Luxembourg Solar Energy Science & Technology Sarl (详见公告 2011-006 《关于对外投资设立 Chaori Luxembourg Solar Energy Science & Technology Sarl 的公告》)。

## 2. 海外电站项目实际投资情况 (各公司股权架构见本小节附图)

### (1) Chaori Sky Solar Energy S.à r.l.

Chaori Sky Solar Energy S.à r.l. 为全资子公司香港超日与 Sky Capital Europe S.à r.l 公司在卢森堡合资设立的, 其中香港超日出资 2,800 万欧元, 占股本总额的 70%; Sky Capital Europe S.à r.l 出资 1,200 万欧元, 占股本总额的 30%。投资资金以自有资金增资到香港超日, 再由香港超日进行出资。合资公司主要从事代理货物及技术进出口 (国家限定经营或禁止进出口的货物及技术除外), 以及经营太阳能电站项目投资业务, 光伏电站建设及销售。

截至报告期末, 上述合资公司在保加利亚投资设立了 9 个电站项目公司, 具体情况见下表:

项目公司名称	Chaori Sky Solar Energy S.à r.l. 的持股情况	装机容量	项目建设进度
GEOVID LTD	100%	1.147MW	土建、整地
SOLAREN PARK HADJIDIMOVO 1 LTD	100%	5.5MW	土建、整地
SOLAR EL SYSTEM LTD	100%	4.427MW	土建、整地、开始安装支架
PV INVEST BG LTD	100%	5.5MW	土建、整地
MEDEN KLADENETZ SOLAR LTD	100%	1.7MW	已铺设部分组件
KUKOREVO 1 LTD	100%	4MW	已铺设部分组件
KARAVELOVO SOLAR LTD	100%	2.2MW	已铺设部分组件

项目公司名称	Chaori Sky Solar Energy S.à r.l. 的持股情况	装机容量	项目建设进度
HANOVO 2 SOLAR LTD	100%	1.5MW	准备铺设组件
BALKAN FRIGO LTD	100%	4.623MW	准备铺设组件

同时, Chaori Sky Solar Energy S.à r.l. 在塞浦路斯投资设立了名为 Openwave Ltd 的全资子公司, 持股 100%。该公司在塞浦路斯当地设立了 8 个子公司, 具体情况如下:

VIVENDEGRA LTD, Openwave Ltd 持股 100%。该公司在希腊合资设立了名为 SOLAR CHALANDRITSA Energy S.A. 的电站项目公司, VIVENDEGRA LTD 持股 99%, 项目进度: 等待项目收齐, 装机量约 1.98MW。

LANODULA LTD, Openwave Ltd 持股 100%。该公司在希腊设立了名为 DEFKALION Energy S.A. 的电站项目公司, LANODULA LTD 持股 99%, 项目进度: 等待项目收齐, 装机量约 1.9875MW。

QUALFAST LTD, Openwave Ltd 持股 100%。该公司在希腊合资设立了名为 CITY SOLAR HELLAS PRODUCTION AND SALE OF ELECTRICITY SOLE SHAREHOLDING LIMITED LIABILITY COMPANY 的电站项目公司, QUALFAST LTD 持股 99%, 项目进度: 等待项目收齐, 装机量约 11.9328MW。

ROLALINE LTD, Openwave Ltd 持股 100%。该公司在希腊合资设立了名为 MITHRAS S.A. 的电站项目公司, ROLALINE LTD 持股 99%, 项目进度: 等待项目收齐, 装机量约 6MW。

IRONWARE LTD, Openwave Ltd 持股 100%。该公司在希腊合资设立了名为 MITILINI SOLAR ENERGY LP 的电站项目公司, IRONWARE LTD 持股 99%, 项目进度: 等待项目收齐, 装机量约 0.35MW。

EVESAFE LTD, Openwave Ltd 持股 100%。该公司在希腊合资设立了名为 ELLA SOLAR ENERGY SHAREHOLDING LIMITED LIABILITY COMPANY 的电站项目公司, EVESAFE LTD 持股 99%, 项目进度: 等待项目收齐, 装机量约 0.486MW。

EXANET LTD, Openwave Ltd 持股 100%。该公司在希腊合资设立了名为 L.T.Z HLIOENER GEIAKI S.A. 的电站项目公司, EXANET LTD 持股 99%, 项目进度: 等待项目收齐, 装机量约 1.805MW。

NAVIANIC LTD, Openwave Ltd 持股 100%。该公司在希腊合资设立了名为 TEMKA ENERGRIA KI S.A. 的电站项目公司, NAVIANIC LTD 持股 99%, 项目进度: 等待项目收齐, 装机量约 1.999MW。

另外, Chaori Sky Solar Energy S.à r.l. 在德国投资设立了名为 Sky Capital II GmbH 的电站项目公司, 持股 100%, 该项目正处于工程设计阶段, 装机量约为: 6MW。

## (2) Sunpeak Universal Holdings, Inc.

Sunpeak Universal Holdings, Inc. 为香港超日在美国设立的全资子公司, 香港超日出资 10 万美元, 占股本总额的 100%。投资资金以自有资金或其他符合法律法规要求的方式进行出资。该公司主要从事太阳能电站项目的开发、建设、运营和销售等。截至报告期末, 该公司旗下有 4 家控股子公司, 具体情况如下:

Greenleaf-TNX Sikh Solar, LLC 为电站项目公司, Sunpeak Universal Holdings, Inc. 持股 80%, 项目进度: 目前该项目已建成, 正发电运营并直接产生收益, 装机量为 0.434MW。

Greenleaf-TNX Clear Skies I, LLC 为 Sunpeak Universal Holdings, Inc. 下设的合资子公司, Sunpeak Universal Holdings, Inc. 持股 79.3%, 截至报告期末, 该公司下设 4 家电站项目公司, 具体情况为:

项目公司名称	Greenleaf-TNX Clear Skies I, LLC 的持股情况	装机容量	项目建设状况	建设进度
GLT Patton Solar, LLC	100%	1.1MW	建设中	地基铺设阶段
GLT SC1 Solar, LLC	100%	2.3MW	已建成	尚未运营
GLT COMM1 Solar, LLC	100%	0.45MW	待建中	已收到部分组件
GLT Chuckawalla Solar, LLC	100%	4.40MW	建设中	完成一半

Greenleaf-TNX Clear Skies II, LLC. 为 Sunpeak Universal Holdings, Inc. 下设的合资子公司, Sunpeak Universal Holdings, Inc. 持股 77.8%; 该公司下设了名为 GLT Pioneer Solar, LLC 的全资子公司, Greenleaf-TNX Clear Skies II, LLC 持股 100%; GLT Pioneer Solar, LLC 又下设了名为 Greenfield PV Holdings, LLC. 的电站项目公司, GLT Pioneer Solar, LLC 持股 90%, 项目进展为: 铺设组件, 装机量约 2MW。

Greenleaf-TNX Clear Skies III, LLC. 为电站项目公司, Sunpeak Universal

Holdings, Inc. 持股 71.6%，截至报告期末，该公司下设 3 家电站项目公司，具体情况为：

项目公司名称	Greenleaf-TNX Clear Skies III, LLC 的持股情况	装机容量	项目建设状况	建设进度
GLT SLO Solar, LLC	100%	1.54MW	待建中	待建中
GLT Wichendon Solar, LLC	100%	2.4MW	待建中	待建中
Axiom Field, LLC	100%	2.0MW	待建中	待建中

### (3) South Italy Solar 1 S.r.l

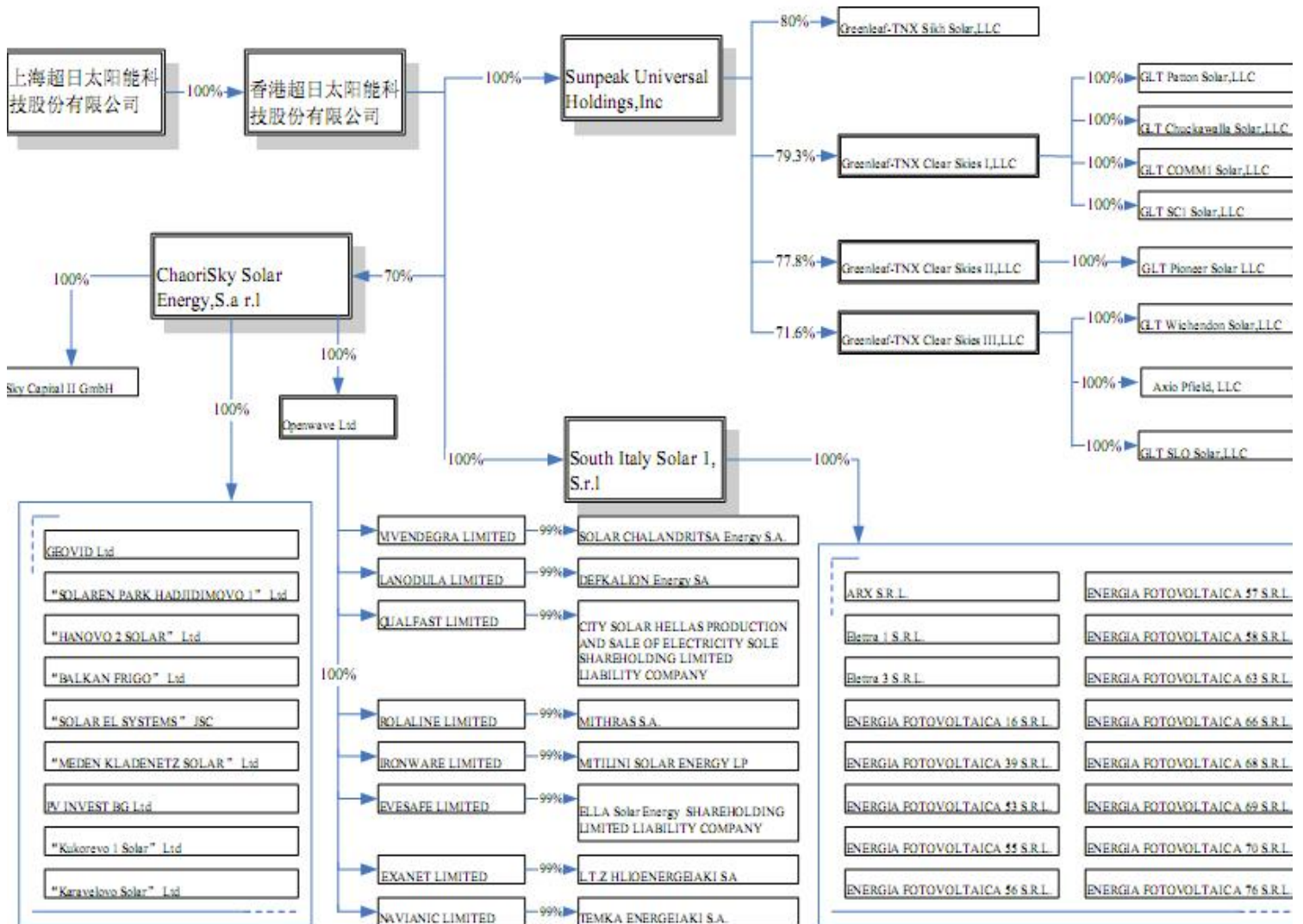
South Italy Solar 1 S.r.l 为香港超日在意大利的全资子公司，香港超日持股 100%。截至目前，该公司拥有 16 个电站项目公司，具体情况如下：

项目公司名称	South Italy Solar 1 S.r.l 的持股情况	装机容量 KW	项目建设进度
ARX S.R.L.	100%	4000.00	工程设计已完成，准备开始
Elettra 1 S.R.L.	100%	2500.00	工程设计完成 50%
Elettra 3 S.R.L.	100%	708.00	准备开工
		883.89	
ENERGIA FOTOVOLTAICA 16 S.R.L.	100%	990.00	工程设计已完成，土建完成 85%
ENERGIA FOTOVOLTAICA 39 S.R.L.	100%	990.00	工程设计已完成，土建完成 15%
ENERGIA FOTOVOLTAICA 53 S.R.L.	100%	990.00	工程设计已完成，土建基本完成，支架已搭建
ENERGIA FOTOVOLTAICA 55 S.R.L.	100%	990.00	工程设计已完成，开始土建
ENERGIA FOTOVOLTAICA 56 S.R.L.	100%	990.00	工程设计已完成，土建完成 30%
ENERGIA FOTOVOLTAICA 57 S.R.L.	100%	990.00	工程设计、土建已完成，开始搭建支架
ENERGIA FOTOVOLTAICA 58 S.R.L.	100%	990.00	工程设计、土建已完成，开始搭建支架



ENERGIA FOTOVOLTAICA 63 S. R. L.	100%	990.00	工程设计已完成, 开始土建
ENERGIA FOTOVOLTAICA 66 S. R. L.	100%	990.00	工程设计已完成, 开始土建
ENERGIA FOTOVOLTAICA 68 S. R. L.	100%	990.00	工程设计已完成, 土建完成 15%
ENERGIA FOTOVOLTAICA 69 S. R. L.	100%	990.00	工程设计已完成, 开始土建
ENERGIA FOTOVOLTAICA 70 S. R. L.	100%	990.00	工程设计已完成, 土建完成 15%
ENERGIA FOTOVOLTAICA 76 S. R. L.	100%	990.00	工程设计已完成, 土建完成 15%

附图:



### 三、对公司未来的展望

#### (一) 经营环境分析

报告期内，欧债危机的风波席卷欧洲各大经济体、各国政府纷纷削减光伏补贴额度、美国双反调查使得美国出口呈现不确定性。2011 年欧洲的总需求量存在下降，但是以美国和中国为代表的新兴市场的崛起，很大程度上弥补了这一部分的下降，光伏市场的格局分布将更加均匀合理，不再过度依靠单一市场需求，行业抗风险能力更加增强。

2012 年，各国的补贴政策依旧会面临较大的变动，不确定性较大。欧债危机影响后，欧洲的总装机容量可能会继续下降，但是美国、亚洲、东欧、南美及非洲等新市场将会有大幅度的增长。总体来说，2012 年的全球总装机量依旧会有所

增长。

## （二）行业的发展趋势

2011 年，各大光伏企业为了以更大的规模优势占据市场，纷纷扩大产能，而光伏市场的增长速度远不能跟上产能扩张的步伐，所以，2012 年这一市场仍将承受价格和整合压力，一批不具备竞争力或贸然进入光伏领域的光伏企业将在激烈的竞争中被整合或淘汰。不过对于大型光伏厂商而言，这正是大好机会，低迷的市场环境，能够消除行业中存在的趋利行为，有利于整个行业的稳定和健康，同时能够加速企业的整合，实现资源优化。

## （三）公司面临的市场竞争格局

我国太阳能电池继续保持产量和性价比优势，国际竞争力愈益增强。产量持续增大，预计 2012 年，我国太阳能电池产能将超过 40GW，产量将超过 24GW，同比增长 50%以上，仍将占据全球半壁江山。生产成本将进一步下降，产品质量愈加稳定，国际化程度进一步增强，受国内市场消纳能力有限和国外贸易壁垒影响，我国光伏企业将加快国际化进程，通过在海外建厂或并购方式，加快在海外的本土化发展，以增强企业竞争力和国际化水平，成长为国际大型企业。

## （四）竞争优势和劣势

公司自成立以来，一直专注于晶体硅太阳能电池产品的研发、生产与销售，在制造技术与工艺、产品质量、一体化产业链、市场销售与客户开发等方面形成了较强的竞争优势。

（1）行业领先的技术、先进的工艺优势和优化的设备提升了整体工艺水平，降低了生产成本。公司晶体硅太阳能电池生产技术处于行业内领先地位，目前所配置的关键设备均体现了行业最优水平，技术和设备上的领先提升了公司整体的工艺水平。

（2）严格的工艺标准和先进的工艺路线保证了工艺效果。

（3）稳定的高品质产品树立了良好的企业形象和市场声誉。迄今为止，公司是极少数未因产品质量问题而被退货的晶体硅太阳能电池组件生产厂家之一，优质、可靠的产品质量为公司树立了良好的企业形象和市场声誉。

（4）不断完善的一体化产业链及丰富的产品结构增强了公司的竞争力。公司的产品结构由原来单一的晶体硅太阳能电池组件（单晶硅为主）发展为涵盖硅料，单晶拉棒，多晶铸锭、切片，单晶硅、多晶硅电池片和单晶硅、多晶硅太阳能电

池组件的完整产品体系，丰富的产品机构和不断完善的一体化产业链，增强了公司的竞争力。

(5) 合理的市场布局保证公司销售的快速、持续增长。公司不断地调整和优化市场布局，通过积极投身于电站工程项目打破组件生产销售的僵局。公司在德国、意大利、美国已经具备了较为深厚的客户基础和较高的知名度，同时公司已打开日本销售市场，并已在保加利亚、巴西、中国等新兴市场进行战略布局。

(6) 成熟、高效的生产管理流程保证了生产的稳定运行。公司通过紧促合理的生产管理流程，将“高质量、高效率、低成本”的思想贯彻到了每一个生产环节中，保证了生产的稳定运行。

(7) 内外结合的研发体系及创新机制有效保障了工艺技术的不断提高。公司借助引进的专家顾问团队力量以及与中山大学太阳能研究所、上海交通大学太阳能研究所等知名研究机构合作研发的方式有效地保证了工艺技术的不断提高。

公司现阶段所面临的挑战包括：公司产业链完善还需一些时间；原材料的价格波动以及营运成本的上升；市场的竞争以及组件价格逐步下降；外汇汇率的不稳定。

#### (五) 发展规划

2012 年，公司继续坚持以经济效益为中心，强化成本考核，积极开拓市场，推动技术进步，创新管理方式，建设和谐企业。牢牢把握成本和市场这两项主要工作，紧紧围绕“抓考核、促管理”“抓项目、控风险”的工作方针，按照“高技术、高质量、低成本”的要求，努力做好各项工作，实现公司又好又快的发展。

#### (六) 经营计划

公司将今年确定为“管理提升年”，主要针对管理中的突出问题和薄弱环节，着眼于企业整体发展战略的实施和年度经营目标的实现，积极采取和认真落实具体有效的工作措施和制度安排，全面提升企业管理水平，为抵御风险、创新发展奠定管理基础。大力弘扬企业精神和经营理念，积极适应公司上市后的新形势、新要求，切实规范内部管理，继续大力推进精细化管理，进一步加快技术创新步伐，改进和优化管理方式，增强应对复杂局面的能力，持续提高经济效益，实现公司持续、稳定、健康发展。为保证 2012 年工作目标的实现，公司将重点抓好以下六项工作：

1. 进一步改革经营管理体制，重构集团管理模式，创建高效组织。

(1) 明确集团管理模式，进一步提高总部的管控能力。(2) 实行业务细分，模拟市场化核算。(3) 完善薪酬与绩效考核体系，子公司高管实行年薪制。(4) 完善内部控制制度，建立有效的监督约束机制。

2. 全面强化成本控制，积极应对成本压力。

(1) 积极推行目标成本管控模式。(2) 建立成本目标激励约束机制，使成本与员工收入挂钩。(3) 引入市场竞争机制，实行成本“倒推法”。(4) 加强财务管理工作，做好目标成本的核算与分析，提升信息化管理水平。

3. 紧跟市场变化趋势，抓好项目建设和市场营销工作，促进转型发展。

(1) 优化团队配置，加强市场营销中心的建设。(2) 加强风险控制，稳步推进电站项目建设。(3) 提高宣传力度，实施品牌战略。

4. 深化人力资源改革，着力提高生产管理水平，推动技术进步

(1) 以降低成本为核心，持续改善生产管理。(2) 继续加强电池片、组件领域的技术提升，满足客户对高质量产品的需求。(3) 进一步强化人力资源管理，构建全员参与的、结果与过程并重的绩效管理体系。

5. 继续加强内部控制体系建设，不断完善风险管控机制，进一步推动公司各业务层面的规范运作。

(1) 贯彻监管部门的内控建设要求，进一步健全企业内部控制制度。(2) 建立各层面各部门的风险评估意识，加强业务运作过程中的风险控制能力。(3) 强化横向纵向的信息共享与交流沟通，合理高效地落实内控监督核查工作。

6. 继续加强企业文化建设，提高企业核心竞争力。

(1) 建设和谐企业，提升公司凝聚力。(2) 低成本理念应成为企业文化的一项重要内容。(3) 建设学习型企业，发挥人才作用。

(七) 年度重大投资计划

由于目前光伏行业尚处于整合期，市场情况也尚不明朗，本年度除现有募集资金项目和日常开发的光伏电站项目外，公司暂无其他新增投资计划。

若本年度随市场情况，公司拟订了新的投资项目，公司董事会将按法律法规履行相应程序并及时向广大投资者披露相关信息。

(八) 发展规划资金来源及使用计划

公司业务发展规划的资金投入主要以自有资金和募集资金为主，银行融资为

辅，以确保公司未来发展资金的需求，为公司的长远发展奠定基础。

#### 四、董事会日常工作情况

##### （一）董事会会议召开及会议决议情况

##### 1. 第二届董事会第四次会议

公司第二届董事会第四次会议于 2011 年 1 月 10 日在公司会议室召开，会议审议并通过以下议案：

- （1）修订《上海超日太阳能科技股份有限公司信息披露管理制度》；
- （2）修订《上海超日太阳能科技股份有限公司董事会审计委员会工作规则》；
- （3）修订《上海超日太阳能科技股份有限公司董事会提名委员会工作规则》；
- （4）修订《上海超日太阳能科技股份有限公司董事会战略委员会工作规则》；
- （5）修订《上海超日太阳能科技股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作规则》；
- （6）修订《上海超日太阳能科技股份有限公司内部审计制度》；
- （7）修订《上海超日太阳能科技股份有限公司总经理工作细则》；
- （8）修订《上海超日太阳能科技股份有限公司董事会秘书工作规则》；
- （9）修订《上海超日太阳能科技股份有限公司外汇管理制度》；
- （10）《上海超日太阳能科技股份有限公司远期外汇交易业务内部控制制度》；
- （11）《上海超日太阳能科技股份有限公司投资者关系管理制度》；
- （12）《上海超日太阳能科技股份有限公司独立董事年报工作制度》；
- （13）《上海超日太阳能科技股份有限公司内部信息知情人登记制度》；
- （14）《上海超日太阳能科技股份有限公司董事、监事和高级管理人员所持股份及其变动管理办法》；
- （15）《上海超日太阳能科技股份有限公司公司借款管理办法》；
- （16）《上海超日太阳能科技股份有限公司购买、出售、置换资产审批权限的规定》；
- （17）《上海超日太阳能科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》；
- （18）《上海超日太阳能科技股份有限公司突发事件处理制度》；
- （19）《上海超日太阳能科技股份有限公司外部信息使用人制度》。

## 2. 第二届董事会第五次会议

公司第二届董事会第五次会议于 2011 年 1 月 12 日在公司会议室召开，会议审议并通过以下议案：

- (1) 《关于签署<超日太阳（洛阳）光伏产业园投资协议书>的议案》；
- (2) 《关于为上海超日（洛阳）太阳能有限公司提供担保的议案》；
- (3) 《关于吴旭东先生辞去公司证券事务代表的议案》；
- (4) 《关于对外投资设立 Chaori Luxembourg Solar Energy Science& Technology Sarl 的议案》；
- (5) 《关于提请召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》。

## 3. 第二届董事会第六次会议

公司第二届董事会第六次会议于 2011 年 1 月 20 日在公司会议室召开，会议审议并通过以下议案：

- (1) 《关于对外投资设立香港超日太阳能科技股份有限公司的议案》。

## 4. 第二届董事会第七次会议

公司第二届董事会第七次会议于 2011 年 2 月 22 日在公司会议室召开，会议审议并通过以下议案：

- (1) 《2010 年度董事会工作报告》；
- (2) 《2010 年度总经理工作报告》；
- (3) 《2010 年度财务决算报告》；
- (4) 《2010 年度内部控制自我评价报告》；
- (5) 《关于公司 2010 年度募集资金存放与使用专项报告》；
- (6) 《2010 年年度报告及摘要》；
- (7) 《2010 年度利润分配预案》；
- (8) 《关于变更公司注册资本的议案》；
- (9) 《关于修改<公司章程>的议案》；
- (10) 《关于续聘天健会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案》；
- (11) 《关于调整独立董事津贴的议案》；
- (12) 《关于张正权辞去公司董事的议案》；
- (13) 《关于张正权辞去公司副总经理的议案》；
- (14) 《关于提名顾晨冬担任公司董事的议案》；

- (15) 《关于公司拟聘任刘铁龙担任公司副总经理的议案》；
- (16) 《关于公司拟聘任江富平担任公司副总经理的议案》；
- (17) 《关于使用部分超募资金向上海超日（九江）太阳能有限公司增资的议案》；
- (18) 《关于收购洛阳赛阳硅业有限公司并增资的议案》；
- (19) 《关于公司收购上海卫雪太阳能有限公司的议案》；
- (20) 《关于对外投资设立 Chaori Sky Solar Energy S.à r.l. 的议案》；
- (21) 《关于提议召开 2010 年年度股东大会的议案》。

#### 5. 第二届董事会第八次会议

公司第二届董事会第八次会议于 2011 年 3 月 7 日在公司会议室召开，会议审议并通过以下议案：

- (1) 《关于 2011 年度对子公司提供担保额度的议案》；
- (2) 《关于拟发行公司债券的议案》；
- (3) 《关于拟发行四亿元短期融资券的议案》。

#### 6. 第二届董事会第九次会议

公司第二届董事会第九次会议于 2011 年 3 月 16 日在公司会议室召开，会议审议并通过以下议案：

- (1) 《关于使用部分超募资金向全资子公司洛阳赛阳硅业有限公司增资的议案》；
- (2) 《关于投资建设年产 100MW 多晶硅太阳能电池片项目（从硅锭到电池片）的议案》；
- (3) 《关于加强上市公司治理专项活动自查报告及整改计划的议案》。

#### 7. 第二届董事会第十次会议

公司第二届董事会第十次会议于 2011 年 3 月 23 日在公司会议室召开，会议审议并通过以下议案：

- (1) 《关于新增 2011 年度对子公司提供担保额度的议案》。

#### 8. 第二届董事会第十一次会议

公司第二届董事会第十一次会议于 2011 年 4 月 15 日在公司会议室召开，会议审议并通过以下议案：

- (1) 《公司 2011 年第一季度报告》；



- (2) 《关于李健辞去公司独立董事的议案》；
- (3) 《关于提名薛峰担任公司独立董事的议案》；
- (4) 《关于选举薛峰担任董事会战略委员会委员的议案》；
- (5) 《关于选举顾晨冬担任董事会战略委员会以及薪酬与考核委员会委员的议案》；
- (6) 《关于变更部分超募资金使用方式的议案》；
- (7) 《关于修订<上海超日太阳能科技股份有限公司银行及其他金融机构借款管理办法>的议案》；
- (8) 《关于提请召开 2011 年度第三次临时股东大会的议案》。

#### 9. 第二届董事会第十二次会议

公司第二届董事会第十二次会议于 2011 年 4 月 22 日在公司会议室召开，会议审议并通过以下议案：

- (1) 《关于公示董事，监事及高管 2011 年薪酬的议案》；
- (2) 《关于向全资子公司上海超日国际贸易有限公司增资的议案》。

#### 10. 第二届董事会第十三次会议

公司第二届董事会第十三次会议于 2011 年 6 月 7 日在公司会议室召开，会议审议并通过以下议案：

- (1) 《关于裴建平辞去公司董事的议案》；
- (2) 《关于常宏辞去公司董事的议案》；
- (3) 《关于提名刘铁龙担任公司董事的议案》；
- (4) 《关于提名郑坚敏担任公司董事的议案》；
- (5) 《关于提请召开 2011 年第四次临时股东大会的议案》。

#### 11. 第二届董事会第十四次会议

公司第二届董事会第十四次会议于 2011 年 7 月 1 日在公司会议室召开，会议审议并通过以下议案：

- (1) 《关于 2010 年度信息披露工作自查报告和整改措施的议案》。

#### 12. 第二届董事会第十五次会议

公司第二届董事会第十五次会议于 2011 年 7 月 14 日在公司会议室召开，会议审议并通过以下议案：

- (1) 《关于对外投资设立 CHAORI SOLAR USA, LLC. 的议案》；

- (2) 《关于对外投资设立超日天华新能源工程有限公司的议案》；
- (3) 《关于拟收购洛阳银电光伏材料有限公司的议案》；
- (4) 《关于新增 2011 年度对子公司（香港超日、西藏超日）提供担保额度的议案》；

#### 13. 第二届董事会第十六次会议

公司第二届董事会第十六次会议于 2011 年 7 月 29 日在公司会议室召开，会议审议并通过以下议案：

- (1) 《关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》。

#### 14. 第二届董事会第十七次会议

公司第二届董事会第十七次会议于 2011 年 8 月 4 日在公司会议室召开，会议审议并通过以下议案：

- (1) 《2011 年半年度报告全文及摘要》。

#### 15. 第二届董事会第十八次会议

公司第二届董事会第十八次会议于 2011 年 8 月 25 日在公司会议室召开，会议审议并通过以下议案：

- (1) 《关于进一步明确公司债券发行相关事项的议案》；
- (2) 《关于增加 2011 年度对子公司（超日贸易）提供担保额度的议案》；
- (3) 《关于聘任严佳伟担任公司证券事务代表的议案》；
- (4) 《关于提请召开 2011 年第五次临时股东大会的议案》。

#### 16. 第二届董事会第十九次会议

公司第二届董事会第十九次会议于 2011 年 9 月 20 日在公司会议室召开，会议审议并通过以下议案：

- (1) 《关于周红芳辞去公司财务负责人的议案》；
- (2) 《关于聘任朱栋担任公司财务负责人的议案》；
- (3) 《关于公司内部控制落实情况自查报告及整改计划的议案》；
- (4) 《关于授权总经理办理太阳能电站项目投资事项的议案》；
- (5) 《关于向全资子公司香港超日太阳能科技股份有限公司增资的议案》；
- (6) 《关于对外投资设立 CS solar Project international AG 的议案》。

#### 17. 第二届董事会第二十次会议

公司第二届董事会第二十次会议于 2011 年 10 月 21 日在公司会议室召开，会

议审议并通过以下议案：

- (1) 《公司 2011 年第三季度报告》；
- (2) 《关于对外投资设立上海超日（九江）国际贸易有限公司的议案》；
- (3) 《关于对外投资设立 CHAORI BG SOLAR JSC 的议案》；
- (4) 《关于对外投资设立 Chaori S4 Solar Energy Science & Technology Co., Ltd 的议案》；
- (5) 《关于对外投资设立 S4 Chaori Clean Energy Co., Ltd 的议案》；
- (6) 《上海超日太阳能科技股份有限公司控股子公司管理制度》；
- (7) 《修订〈上海超日太阳能科技股份有限公司外汇管理制度〉的议案》；
- (8) 《修订〈上海超日太阳能科技股份有限公司远期外汇交易业务内部控制制度〉的议案》；
- (9) 《关于陈惠芳辞去公司内部审计部负责人的议案》；
- (10) 《关于聘任徐璐担任公司内部审计部负责人的议案》；
- (11) 《关于收购 South Italy Solar 1 S.r.l 公司持有的太阳能电站项目的议案》；
- (12) 《关于新增 2011 年度对全资子公司香港超日下设电站项目子（孙）公司提供担保额度的议案》。

#### 18. 第二届董事会第二十一次会议

公司第二届董事会第二十一次会议于 2011 年 10 月 31 日在公司会议室召开，公司审议并通过以下议案：

- (1) 《关于补充新增 2011 年度对电站项目子（孙）公司提供担保额度的议案》；
- (2) 《关于增加授权总经理办理太阳能电站项目投资事项的议案》；
- (3) 《关于提请召开 2011 年第六次临时股东大会》。

#### 19. 第二届董事会第二十二次会议

公司第二届董事会第二十二次会议于 2011 年 12 月 15 日在公司会议室召开，公司审议并通过以下议案：

- (1) 《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》；
- (2) 《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》；
- (3) 《关于对外投资设立 Sunpeak Universal Holdings, Inc. 的议案》；

(4) 《关于赵康仙辞去公司副总经理的议案》。

(二) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》，秉承勤勉尽职的态度，完整的执行了公司股东大会的决议。

(1) 2011 年 1 月 6 日，公司 2011 年第一次临时股东大会通过了《关于变更公司注册资本的议案》《关于修改<上海超日太阳能科技股份有限公司章程>部分条款的议案》。公司董事会认真落实了相关事项，办理了相关工商变更登记手续。

(2) 2011 年 1 月 28 日，公司 2011 年第二次临时股东大会通过了《关于签署<超日太阳（洛阳）光伏产业园投资协议书>的议案》《关于为上海超日（洛阳）太阳能有限公司提供担保的协议》。公司董事会严格按照该次股东大会的要求执行了相关事项。

(3) 2011 年 3 月 18 日，公司 2010 年度股东大会通过了《2010 年度董事会工作报告》《2010 年度监事会工作报告》《2010 年度财务决算报告》《2010 年度内部控制自我评价报告》《关于公司 2010 年度募集资金存放与使用专项报告》《2010 年年度报告及摘要》《2010 年度利润分配预案》《关于变更公司注册资本的议案》《关于修改<公司章程>的议案》《关于续聘天健会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案》《关于调整独立董事津贴的议案》《关于张正权辞去公司董事的议案》《关于提名顾晨冬担任公司董事的议案》《关于使用部分超募资金向上海超日（九江）太阳能有限公司增资的议案》《关于对外投资设立 Chaori Sky Solar Energy S.à r.l. 的议案》《关于 2011 年度对子公司提供担保额度的议案》《关于拟发行公司债券的议案》《关于拟发行四亿元短期融资券的议案》。公司董事会按年度股东大会决议于 2011 年 4 月 18 日实施了利润分配方案，并办理了相关手续，同时董事会也严格按照股东大会的要求执行了其他相关事项。

(4) 2011 年 5 月 6 日，公司 2011 年第三次临时股东大会通过了《关于新增 2011 年度对子公司提供担保额度的议案》《关于李健辞去公司独立董事的议案》《关于提名薛峰担任公司独立董事的议案》《关于变更部分募集资金使用方式的议案》《关于公司董事、监事及高管 2011 年薪酬的议案》。报告期内，公司董事会全面执行了该次股东大会的全部事项。

(5) 2011 年 6 月 23 日，公司 2011 年第四次临时股东大会通过了《关于裴建

平辞去公司董事的议案》《关于常宏辞去公司董事的议案》《关于提名刘铁龙担任公司董事的议案》《关于提名郑坚敏担任公司董事的议案》。公司董事会严格按照该次股东大会的要求执行了相关事项。

(6) 2011 年 9 月 13 日，公司 2011 年第五次临时股东大会通过了《关于新增 2011 年度对子公司（香港超日、西藏超日）提供担保额度的议案》《关于进一步明确公司债券发行相关事项的议案》《关于增加 2011 年度对子公司（超日贸易）提供担保额度的议案》。公司董事会严格按照该次股东大会的要求执行了相关事项。

(7) 2011 年 11 月 16 日，公司 2011 年第六次临时股东大会通过了《关于新增 2011 年度对全资子公司香港超日下设电站项目子（孙）公司提供担保额度的议案》《关于补充新增 2011 年度对电站项目子（孙）公司提供担保额度的议案》。公司董事会严格按照该次股东大会的要求执行了相关事项。

### （三）董事会下设各专业委员会履职情况

#### 1. 董事会下设战略委员会履职情况

公司董事会下设战略委员会，由 3 名董事组成，其中 1 名为独立董事，董事长担任召集人，主要负责公司长期发展战略和重大投资决策研究并提出建议。2011 年 1 月，公司修订了《董事会战略委员会工作规则》并经第二届董事会第四次会议审议通过。

报告期内，董事会战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会战略委员会工作规则》的有关规定，积极履行职责。战略委员会坚持对公司所处的太阳能行业进行系统的分析研究，根据公司的发展规划，结合公司的实际情况，为公司发展战略的实施提出了合理建议。

#### 2. 董事会下设审计委员会履职情况

公司董事会下设审计委员会，由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，1 名独立董事为专业会计人士并担任召集人。2011 年 1 月，公司修订了《董事会审计委员会工作规则》并经第二届董事会第四次会议审议通过。

报告期内，董事会审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会审计委员会工作规则》的有关规定，积极履行职责。审计委员会共召开了四次会议，审议了公司定期报告、内审部专项审计报告、财务决算

报告、内部控制自我评价报告、续聘 2011 年财务审计机构的建议、年报审计履职情况报告等事项。审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场前，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并在年审注册会计师进场后不断与其加强沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。同时审计委员会也认为天健会计师事务所在本年为公司提供审计服务的过程中，能够严格遵守职业道德规范，工作认真、严谨，具有较高的综合素质，该事务所出具的各项报告能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。审计委员会建议继续聘任其担任公司 2012 年度的审计机构，并向董事会提交了相关议案。

### 3. 董事会下设薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会下设薪酬与考核委员会，由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事、并由 1 名独立董事担任召集人，主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核、制定和审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案等。2011 年 1 月，公司修订了《董事会薪酬与考核委员会工作规则》并经第二届董事会第四次会议审议通过。

报告期内，报告期内，董事会薪酬与考核委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作规则》的有关规定，积极履行职责。薪酬与考核委员会根据薪酬考核制度对公司董事、高级管理人员进行考核，确认其薪酬与奖金情况，认为公司董事会成员、高管层带领全体员工，共同努力，取得了良好的业绩，实现公司的持续、稳定发展。公司为董事、高级管理人员所发放的薪酬与津贴，符合公司发展实际，符合董事会和股东大会的决议内容。同时薪酬与考核委员会也将根据公司 2012 年度经营目标重新考核并确定高级管理人员的薪酬，并报公司董事会审批后发放。

### 4. 董事会下设提名委员会履职情况

董事会提名委员会，由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事、并由 1 名独立董事担任召集人，主要负责对公司董事、高级管理人员的人选、选择标准和程序审核并提出建议。2011 年 1 月，公司修订了《董事会提名委员会工作规则》并经第二届董事会第四次会议审议通过。

报告期内，董事会提名委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公

公司章程》、《董事会提名委员会工作规则》的有关规定，积极履行职责。提名委员会对公司拟聘高级管理人员进行提名，对人员任职资格进行审查，同时在征得被提名人同意后，向董事会提出拟聘高级管理人员人选的建议，并发表审查意见和建议。

## 五、公司利润分配情况

### （一）本次利润分配预案

经天健会计师事务所审计，公司 2011 年度实现净利润-55,486,928.05 元，其中归属于上市公司股东的净利润为-54,788,772.19 元，加上期初未分配利润 488,127,525.15 元，减去 2011 年度提取的法定盈余公积金 22,547,250.65 元、分配 2010 年度股利 105,440,000.00 元等，可供分配的利润为 306,818,303.41 元。2011 年度母公司实现的净利润为 225,472,506.49 元，加上期初未分配利润 438,834,024.56 元，减去 2011 年度提取的法定盈余公积金 22,547,250.65 元、分配 2010 年度股利 105,440,000.00 元，可供分配的利润为 536,319,280.40 元。按照合并报表、母公司净利润孰低原则，2011 年度公司可供分配的利润为 306,818,303.41 元。

本次拟定的利润分配方案为：以公司截止 2011 年 12 月 31 日总股本 527,200,000 股为基数，每 10 股分配现金股利 1.00 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。

上述利润分配方案共计分配现金股利 52,720,000.00 元，剩余 254,098,303.41 元未分配利润留待后续分配；共计转增股本 316,320,000 股，转增股本后公司总股本变更为 843,520,000 股。

该预案尚需提交公司 2011 年度股东大会批准。

### （二）公司前三年利润分配情况

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润（元）	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润（元）
2010 年	105,440,000.00	220,436,259.50	47.83%	438,834,024.56
2009 年	0	170,002,083.94	0	284,566,049.88
2008 年	0	86,129,260.74	0	131,049,005.27
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			66.37%	

## 六、投资者关系管理情况

公司严格执行《投资者关系管理制度》和《董事会秘书工作规则》的规定，设立专门机构并配备了相应人员，认真做好投资者关系管理工作，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制，提升公司诚信形象。

公司董事会指定董事会秘书作为投资者关系管理事务的负责人。公司证券事务代表协助董事会秘书组织开展推广和接待工作。公司证券部负责投资者关系管理的日常事务，负责投资者关系档案的建立和保管。

公司通过指定信息披露报纸、巨潮资讯网、公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱以及传真等多种渠道与投资者加强沟通，积极接待投资者的调研和新闻媒体采访，详细回复投资者电话、电邮等，认真听取投资者提出的宝贵意见及建议，尽可能保证投资者与公司信息交流的顺畅。

### 七、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司能够按照《内幕信息知情人登记制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。报告期内，公司对重大事项的相关内幕信息知情人买卖公司股票情况均进行了自查，未发现相关人员利用内幕信息违规买卖的情形。定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前 30 日内、业绩预告和业绩快报公告前 10 日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易。

### 八、公司信息披露媒体

公司指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 为公司信息披露媒体，报告期内未发生变更。

### 九、董事会对会计师事务所出具保留意见的审计报告的说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2011 年度财务报告出具了保留意见的审计报告，其出具保留意见的事项包括：第一，公司海外电站合作方客户的应收账款能否收回以及何时收回存在不确定性；第二，公司组件销售往海外电站合作方客户的收入金额及相应的销售毛利，未能获取充分、恰当的审计证据。



本公司董事会认为，该审计意见真实的反映了公司的财务状况、充分揭示了公司的财务风险；会计师事务所是针对公司海外合作开发光伏电站这一业务模式所存在的问题而出具了保留意见。

本公司针对上述两点事项拟采用的改善措施如下：

一、由于欧债危机对电站项目融资造成的影响，公司的电站客户相应延长了组件款账期，公司确实出现了较大应收账款情况。针对该情况，公司对该部分客户制定了应收账款的回收计划，并在协商后已达成一致意见。同时，公司拟进一步加强应收账款管理，其中包括：第一，加强应收账款内部管控，强化企业资金风险意识；第二，针对不同客户，选择适当的货款结算方式；第三，制定合理有效的信用政策，并形成专项小组加以落实。

二、由于公司 2011 年探索性的进行了海外电站项目的合作开发，未充分考虑到与合作方客户相关的组件收入确认的财务处理因素。现针对公司 2011 年海外电站合作经营模式的上述问题情况，公司将通过委派专人监督海外电站项目，加快相关电站工程建设进度。通过尽快将既有模式的海外电站项目建设完成并转让，来回收电站投资资金及组件销售款。进而确定该部分收入及毛利。

## 第十节 监事会报告

2011 年，公司监事会根据《公司法》、《公司章程》的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行职责，对公司的重大经营活动以及董事和高级管理人员履行职责进行了有效监督，对公司的规范运作和发展起到积极作用，维护了公司及股东的合法权益。现将本年度的主要工作报告如下：

### 一、监事会工作情况

报告期内监事会会议情况和决议内容，监事会共召开了八次会议，具体情况如下：

#### 1. 第二届监事会第三次会议

公司第二届监事会第三次会议于 2011 年 2 月 22 日在公司会议室召开，会议审议并通过以下议案：

- (1) 《2010 年度监事会工作报告》；
- (2) 《2010 年度财务决算报告》；
- (3) 《2010 年度内部控制自我评价报告》；
- (4) 《关于公司 2010 年度募集资金存放与使用专项报告》；
- (5) 《2010 年年度报告及摘要》；
- (6) 《2010 年度利润分配预案》；
- (7) 《关于续聘天健会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案》；
- (8) 《关于使用部分超募资金向上海超日（九江）太阳能有限公司增资的议案》。

#### 2. 第二届监事会第四次会议

公司第二届监事会第四次会议于 2011 年 3 月 16 日在公司会议室召开，会议审议并通过以下议案：

- (1) 《关于使用部分超募资金向全资子公司洛阳赛阳硅业有限公司增资的议案》；
- (2) 《关于加强上市公司治理专项活动自查报告及整改计划的议案》。

#### 3. 第二届监事会第五次会议

公司第二届监事会第五次会议于 2011 年 4 月 15 日在公司会议室召开，会议

审议并通过以下议案：

- (1) 《公司 2011 年第一季度工作报告》；
- (2) 《关于变更部分超募资金使用方式的议案》。

#### 4. 第二届监事会第六次会议

公司第二届监事会第六次会议于 2011 年 4 月 22 日在公司会议室召开，会议审议并通过以下议案：

- (1) 《关于公司董事、监事及高管 2011 年薪酬的议案》。

#### 5. 第二届监事会第七次会议

公司第二届监事会第七次会议于 2011 年 7 月 29 日在公司会议室召开，会议审议并通过以下议案：

- (1) 《关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》。

#### 6. 第二届监事会第八次会议

公司第二届监事会第八次会议于 2011 年 8 月 4 日在公司会议室召开，会议审议并通过以下议案：

- (1) 《2011 年半年度报告全文及摘要》。

#### 7. 第二届监事会第九次会议

公司第二届监事会第九次会议于 2011 年 10 月 21 日在公司会议室召开，会议审议并通过以下议案：

- (1) 《公司 2011 年第三季度报告》。

#### 8. 第二届监事会第十次会议

公司第二届监事会第十次会议于 2011 年 12 月 15 日在公司会议室召开，会议审议并通过以下议案：

- (1) 《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》；
- (2) 《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》。

## 二、监事会对公司 2011 年度有关事项的独立意见

2011 年度，监事会按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，从切实保护中小股东利益的角度出发，认真履行了监事的职责，积极开展工作，及时了解和检查公司财务运行状况，出席或列席了 2011 年度召开的全部股东大会和董事会会议，并对公司规范运作、财务状况、募集资金等有关方面进行

了监督、检查，全面了解和掌握公司总体运营状况，对下列事项发表了意见：

（一）公司依法运作情况

监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规进行规范运作，认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司 2011 年依法运作情况进行监督，认为：报告期内，未发现公司有违法违规经营的行为，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定；公司董事及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规以及公司章程等的规定或损害公司及股东利益的行为。

（二）检查公司财务情况

报告期内，监事会认真审核了公司 2011 年度的季度报告和年度报告，认为公司上述报告的编制及审议程序符合法律、行政法规及公司章程的相关规定，报告的内容和格式符合中国证监会和深圳交易所的各项规定，其包含的信息客观、真实地反映了公司 2011 年各期的财务状况和经营成果，未发现参与报告编制及审议的人员有违反保密规定的行为。2011 年的年度报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的保留意见的审计报告是客观公正的。

（三）公司募集资金使用情况

公司编制的《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》内容真实、准确、完整、不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，公司编制的《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合深圳证券交易所的相关规定，如实反映了公司 2011 年度募集资金实际存放与使用情况。

（四）公司收购、出售资产情况

监事会认为公司购买资产事项涉及的交易价格合理，没有发现内幕交易和损害部分股东权益或造成公司资产流失的情况，符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。

（五）检查公司关联交易情况

监事会认为公司在报告期内发生的关联交易价格公平、合理，属于与日常经营相关的持续性往来，符合公司实际生产经营需要，不存在任何内幕交易，不存在损害公司和所有股东利益的行为。

（六）监事会对内部控制自我评价报告的意见

监事会认真审查了公司内部控制制度的建设和运行情况后认为：公司已建立的内部控制制度，符合《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及其他相关文件的要求，符合公司生产经营实际情况的需要；董事会出具的内部控制自我评价报告较为客观地反映了公司的内部控制制度建立、健全和运行情况。

#### （七）监事会对会计师事务所出具保留意见的审计报告的意见

监事会认真审核了天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具保留意见的审计报告以及董事会提出的改善措施，认为：天健会计师事务所（特殊普通合伙）的审计意见真实的反映了公司的财务状况、充分揭示了公司的财务风险；会计师事务所是针对公司海外合作开发光伏电站这一业务模式所存在的问题而出具了保留意见。公司提出的改善措施将有效的解决海外电站合作方客户的应收账款回收及组件销售收入确认的问题，从而进一步完善公司对海外合作开发电站经营模式下的管理与控制。

#### （八）建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

监事会对报告期内公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况进行了核查，认为：公司已根据相关法律法规的要求，建立了内幕信息知情人管理制度体系，报告期内公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

2012 年监事会全体成员将继续忠诚守信、勤勉尽责的完成监事会工作，切实维护 and 保障公司及股东利益，扎实做好各项工作，进一步促进公司规范运作，保证公司持续稳健的发展。

## 第十一节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司不存在重大诉讼、仲裁事项。

### 二、公司与控股股东及其他关联方之间非经营性占用资金的情况

报告期内，公司与控股股东及其他关联方之间不存在违规占用资金的情况。

### 三、破产重组事项

报告期内，公司未发生破产重组事项。

### 四、持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权情况

报告期内，公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权情况。

### 五、重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司未发生重大收购及出售资产、吸收合并事项。

(一) 公司于 2011 年 2 月 22 日召开的第二届董事会第七次会议决议，通过了以评估价格 32,432,100 元受让上海真银创业投资有限公司持有的上海卫雪太阳能有限公司 100% 的股权。卫雪太阳能已于 2011 年 3 月 14 日在上海市工商行政管理局奉贤分局完成股权变更的工商登记手续，卫雪太阳能成为公司全资子公司。

(二) 公司于 2011 年 2 月 22 日召开的第二届董事会第七次会议决议，通过了以评估价格 32,896,700 元受让上海真银创业投资有限公司及牛竹兰、温建萍、丁聚波、李国、丁丽霞等自然人持有的洛阳赛阳硅业有限公司 100% 的股权。赛阳硅业已于 2011 年 3 月 9 日在偃师市工商行政管理局完成股权变更的工商登记手续，赛阳硅业成为公司全资子公司。

(三) 公司于 2011 年 7 月 14 日召开的第二届董事会第十五次会议决议，通过了以评估价格 16,496,900 元受让上海真银创业投资有限公司持有的洛阳银电光

伏材料有限公司 65%的股权。银电光伏已于 2011 年 11 月 24 日在偃师市工商行政管理局完成股权变更的工商登记手续，银电光伏成为公司控股子公司。

## 六、股权激励计划相关事项

报告期内，公司未实施股权激励计划相关事项。

## 七、重大关联交易事项

(一) 报告期内，公司与日常经营相关的重大关联交易事项如下：

关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁费
上海宝麒自行车有限公司	本公司	房屋	2007.1.1	2017.6.30	参照市场价	429,240.00

上海宝麒自行车有限公司系倪开禄参股的公司

(二) 报告期内，公司不存在因资产收购及出售发生的重大关联交易事项；

(三) 报告期内，公司不存在与关联方共同对外投资的重大关联交易事项；

(四) 报告期内，公司与关联方发生债权债务往来情况及担保事项：

(1) 报告期内，公司与关联方未发生债权债务往来；

(2) 报告期内，公司与关联方发生担保事项如下：

接受担保明细

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
倪开禄	超日股份	650,000,000.00	2011.1.11-2011.12.30	2012.2.1-2012.11.28	否
倪开禄	超日洛阳	140,000,000.00	2011.8.18-2011.12.19	2012.3.21-2012.12.18	否
倪开禄	上海卫雪	60,000,000.00	2011.4.29	2012.4.28	否

倪开禄	超日贸易	70,000,000.00	2011.9.16-2011.10.24	2012.3.12-2012.4.18	否
倪开禄、倪娜、钟雪贤	超日贸易	167,887,044.42	2011.9.27-2011.11.14	2012.1.15-2012.2.10	否
上海建都房地产开发有限公司	超日股份	75,000,000.00	2011.7.20-2011.9.1	2012.7.19-2012.8.31	否

上海建都房地产开发有限公司系本公司股东。

(五) 报告期内, 公司无其他重大关联交易。

## 八、公司控股股东及其他关联方占用资金情况

(一) 会计师事务所对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

### 控股股东及其他关联方资金占用情况的

#### 专项审计说明

天健(2012)279号

中国证券监督管理委员会:

我们接受委托, 对上海超日太阳能科技股份有限公司(以下简称超日股份公司)2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是超日股份公司的责任, 我们的责任是对超日股份公司控股股东及其他关联方资金占用情况发表专项意见。我们的审计是根据《中国注册会计师执业准则》进行的。在审计过程中, 我们结合超日股份公司的实际情况, 实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发(2003)56号)的要求, 现将我们在审计过程中注意到的超日股份公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况以附表的形式作出说明。

附表: 上海超日太阳能科技股份有限公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师 葛徐

中国·杭州

中国注册会计师 杜昕

报告日期：2012 年 4 月 24 日

附表：

控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

2011 年度

编制单位：上海超日太阳能科技股份有限公司

单位：人民币万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年年初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额	2011 年度占用资金的利息	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小 计	-	-	-							
关联自然人及其控制的法人										
小 计	-	-	-							
其他关联人及其附属企业	Chao ri Sky Solar Energy s. a. r. l	无实际控制权的子公司	其他应收款	-	4,359.62		-	4,359.62	电站投资	经营性往来[注]
	South Italy Solar 1 S. r. l.	无实际控制权的子公司	其他应收款	-	6,745.11		-	6,745.11	电站投资	经营性往来[注]
	SunPerfect Solar, Inc	无实际控制权的子公司	应收账款	1,631.34	3,662.87		2,916.59	2,377.62	货物销售	经营性往来
小 计				1,631.34	14,767.60	-	2,916.59	13,482.35		
上市公司的子公司及其附属企业	上海超日太阳能工程有限公司	控股子公司	其他应收款	232.50	5.00		-	237.50	资金拆借	非经营性往来
	洛阳赛阳硅业有限公司	控股子公司	其他应收款	-	650.00			650.00	资金拆借	非经营性往来

	上海超日（九江）太阳能有限公司	控股子公司	其他应收款	-	12,425.00		4,700.00	7,725.00	资金拆借	非经营性往来
	洛阳银电光伏材料有限公司	控股子公司	其他应收款	-	5,000.00		-	5,000.00	资金拆借	非经营性往来
	西藏日喀则市超日国策太阳能应用有限责任公司	控股子公司	其他应收款	-	5,000.00		4,000.00	1,000.00	资金拆借	非经营性往来
	香港超日太阳能科技股份有限公司	控股子公司	其他应收款	-	4,512.23		-	4,512.23	股权转让款	非经营性往来
	上海超日（洛阳）太阳能有限公司	控股子公司	其他应收款	35,089.00			35,089.00	-	募集资金补充流动资金及归还贷款	非经营性往来
小计				35,321.50	27,592.23		43,789.00	19,124.73		
总计				36,952.84	42,359.83		46,705.59	32,607.08		

注：该两笔资金系上海超日太阳能科技股份有限公司拨入该两家公司用于境外电站投资建设的资金。由于该两家公司未列入合并范围，未能抵消。

(二) 公司独立董事关于公司关联方资金占用的独立意见

在 2011 年度，公司不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况。

详见 2011 年 4 月 26 日刊登在巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上的《独立董事关于相关事项的独立意见》。

## 九、重大合同及履行情况

(一) 托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产事项

报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期，并未公司带来利润达到公司当年利润总额的 10% 以上的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产事项

(二) 重大担保事项

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期 (协议签 署日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为 关联方 担保 (是或 否)
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)				0.00	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)			0.00
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)				0.00	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)			0.00
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期 (协议签 署日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为 关联方 担保 (是或 否)
上海卫雪太阳能科技有限公司	无	6,000.00	2011 年 04 月 29 日	6,000.00	信用担保	1 年	否	否
上海超日国际贸易有限公司	无	3,000.00	2011 年 09 月 16 日	3,000.00	信用担保	6 个月	否	否
上海超日国际贸易有限公司	无	3,000.00	2011 年 10 月 24 日	3,000.00	信用担保	6 个月	否	否
上海超日国际贸易有限公司	无	20,000.00	2011 年 11 月 14 日	20,000.00	信用担保	6 个月	否	否
上海超日(洛阳)太阳能有限公司	无	500.00	2010 年 04 月 12 日	500.00	信用担保	1 年	是	否
上海超日(洛阳)太阳能有限公司	无	2,000.00	2010 年 05 月 17 日	2,000.00	信用担保	1 年	是	否

上海超日(洛阳)太阳能有限公司	无	1,500.00	2010年05月20日	1,500.00	信用担保	1年	是	否
上海超日(洛阳)太阳能有限公司	无	1,500.00	2010年05月25日	1,500.00	信用担保	1年	是	否
上海超日(洛阳)太阳能有限公司	无	2,000.00	2010年08月16日	2,000.00	信用担保	6个月	是	否
上海超日(洛阳)太阳能有限公司	无	3,000.00	2010年09月25日	3,000.00	信用担保	1年	是	否
上海超日(洛阳)太阳能有限公司	无	1,000.00	2010年09月30日	1,000.00	信用担保	6个月	是	否
上海超日(洛阳)太阳能有限公司	无	7,000.00	2010年10月12日	7,000.00	信用担保	6个月	是	否
上海超日(洛阳)太阳能有限公司	无	5,000.00	2010年11月18日	5,000.00	信用担保	6个月	是	否
上海超日(洛阳)太阳能有限公司	无	5,000.00	2010年12月24日	5,000.00	信用担保	3个月	是	否
上海超日(洛阳)太阳能有限公司	无	2,000.00	2010年12月31日	2,000.00	信用担保	6个月	是	否
上海超日(洛阳)太阳能有限公司	无	2,000.00	2011年02月15日	2,000.00	信用担保	1年	否	否
上海超日(洛阳)太阳能有限公司	无	2,500.00	2011年02月24日	2,500.00	信用担保	1年	是	否
上海超日(洛阳)太阳能有限公司	无	5,000.00	2011年03月04日	5,000.00	信用担保	1年	否	否
上海超日(洛阳)太阳能有限公司	无	10,000.00	2011年03月11日	10,000.00	信用担保	1年	否	否
上海超日(洛阳)太阳能有限公司	无	5,000.00	2011年03月23日	5,000.00	信用担保	3个月	是	否
上海超日(洛阳)太阳能有限公司	无	1,000.00	2011年04月20日	1,000.00	信用担保	1年	否	否
上海超日(洛阳)太阳能有限公司	无	1,000.00	2011年04月29日	1,000.00	信用担保	1年	否	否
上海超日(洛阳)太阳能有限公司	无	5,000.00	2011年05月17日	5,000.00	信用担保	1年	否	否
上海超日(洛阳)太阳能有限公司	无	10,000.00	2011年06月17日	10,000.00	信用担保	6个月	是	否
上海超日(洛阳)太阳能有限公司	无	5,000.00	2011年06月23日	5,000.00	信用担保	3个月	是	否
上海超日(洛阳)太阳能有限公司	无	5,000.00	2011年08月18日	5,000.00	信用担保	1年	否	否
上海超日(洛阳)太阳能有限公司	无	5,000.00	2011年09月19日	5,000.00	信用担保	3个月	是	否
上海超日(洛阳)太阳能有限公司	无	3,000.00	2011年09月22日	3,000.00	信用担保	6个月	否	否
上海超日(九江)太阳能有限公司	无	3,000.00	2011年10月21日	3,000.00	信用担保	1年	否	否
上海超日(洛阳)太阳能有限公司	无	12,500.00	2011年10月26日	12,500.00	信用担保	6个月	否	否
上海超日(洛阳)太阳能有限公司	无	5,000.00	2011年12月19日	5,000.00	信用担保	1年	否	否

西藏日喀则市超日国策太阳能应用有限责任公司	无	15,000.00	2011年12月31日	15,000.00	信用担保	13年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			705,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		157,500.00	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			99,500.00		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		99,500.00	
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			705,000.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		157,500.00	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			99,500.00		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		99,500.00	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例						34.26%		
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)						0.00		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)						0.00		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)						0.00		
上述三项担保金额合计 (C+D+E)						0.00		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						被担保单位均为公司控股子公司, 到期偿还债务不存在困难, 不会给公司造成不利影响。		

### (三) 委托他人进行资产管理事项

报告期内, 公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行资产管理事项。

### (四) 其他重大合同事项

本公司全资子公司上海超日国际贸易有限公司 (卖方) 与 CHAORI SOLAR 株式会社 (买方) 于 2011 年 12 月 15 日签订《2012 年度销售合同》, 协议内容: 双方约定 2012 年度组件的供货量/采购量为 60MW, 总计金额为 7500 万美元。

## 十、报告期内或持续到报告期内公司或持股 5% 以上股东承诺事项

2011 年 12 月 15 日, 公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》。公司承诺: 公司最近十二个月内未进行证券投资等高风险投资, 并承诺在使用部分超募资金永久性补充流动资金后十二个月内不从事证券投资等高风险投资。

目前未发生违反以上承诺的事项。

## 十一、公司聘任会计事务所情况

报告期内，公司 2010 年度股东大会审议关于续聘天健会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构。2011 年度审计报酬为人民币 60 万元。截至本报告期末，上述机构已为本公司提供了五年审计服务。

## 十二、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

## 十三、报告期内重要信息索引

序号	日期	公告编号	公告内容
1	2011-01-05	2011-001	关于变更公司联系方式的公告
2	2011-01-07	2011-002	2011 年第一次临时股东大会决议公告
3	2011-01-11	2011-003	第二届董事会第四次会议决议公告
4	2011-01-13	2011-004	第二届董事会第五次会议决议公告
5	2011-01-13	2011-005	关于公司证券事务代表辞职的公告
6	2011-01-13	2011-006	对外投资设立 Chaori Luxembourg Solar Energy Science & Technology Sarl 的公告
7	2011-01-13	2011-007	关于召开 2011 年第二次临时股东大会通知
8	2011-01-13	2011-008	关于 签署《超日太阳（洛阳）光伏产业园投资协议书》的公告
9	2011-01-13	2011-009	关于为上海超日（洛阳）太阳能有限公司提供担保的公告
10	2011-01-14	2011-010	关于全资子公司完成工商变更登记的公告
11	2011-01-20	2011-011	2010 年度业绩预告
12	2011-01-20	2011-012	募投项目（年产 50MW 单晶硅太阳能电池片项目及年产 100MW 晶体硅太阳能电池组件项目）生产线试生产的公告

13	2011-01-21	2011-013	第二届董事会第六次会议决议公告
14	2011-01-21	2011-014	关于对外投资设立香港超日太阳能科技股份有限公司的公告
15	2011-01-26	2011-015	关于完成注册资本工商变更登记的公告
16	2011-01-29	2011-016	2011 年第二次临时股东大会决议公告
17	2011-02-15	2011-017	关于网下配售股份上市流通的提示性公告
18	2011-02-15	2011-018	关于变更年报披露时间的公告
19	2011-02-17	2011-019	关于股东股权质押公告
20	2011-02-24	2011-020	第二届董事会第七次会议决议公告
21	2011-02-24	2011-021	第二届监事会第三次会议决议公告
22	2011-02-24	2011-022	2010 年年度报告摘要
23	2011-02-24	2011-023	关于使用部分超募资金向上海超日（九江）太阳能有限公司增资的公告
24	2011-02-24	2011-024	关于收购洛阳赛阳硅业有限公司的公告
25	2011-02-24	2011-025	关于收购上海卫雪太阳能科技有限公司的公告
26	2011-02-24	2011-026	关于对外投资设立 Chaori Sky Solar Energy S.à r.l.的公告
27	2011-02-24	2011-027	关于召开 2010 年年度股东大会通知
28	2011-02-24	2011-028	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告
29	2011-03-09	2011-029	第二届董事会第八次会议决议公告
30	2011-03-09	2011-030	关于 2011 年度对子公司提供担保额度的公告
31	2011-03-09	2011-031	关于拟发行公司债券的公告
32	2011-03-09	2011-032	关于 2010 年年度股东大会增加临时提案的公告
33	2011-03-11	2011-033	关于完成收购洛阳赛阳硅业有限公司 100%股权工商变更登记事宜的公告



34	2011-03-15	2011-034	关于完成收购上海卫雪太阳能科技有限公司 100% 股权工商变更登记事宜的公告
35	2011-03-17	2011-035	第二届董事会第九次会议决议公告
36	2011-03-17	2011-036	第二届监事会第四次会议决议公告
37	2011-03-17	2011-037	关于使用部分超募资金向全资子公司洛阳赛阳硅业有限公司增资的公告
38	2011-03-17	2011-038	关于投资建设年产 100MW 多晶硅太阳能电池片项目（从硅锭到电池片）的公告
39	2011-03-17	2011-039	关于加强上市公司治理专项活动 自查报告及整改计划的公告
40	2011-03-18	2011-040	关于第二届董事会第九次会议相关议案的补充公告
41	2011-03-19	2011-041	2010 年年度股东大会决议公告
42	2011-03-25	2011-042	关于签订战略合作协议的公告
43	2011-03-25	2011-043	第二届董事会第十次会议决议公告
44	2011-03-25	2011-044	关于新增 2011 年度对子公司提供担保额度的公告
45	2011-03-30	2011-045	关于股东股权质押公告
46	2011-04-07	2011-046	关于全资子公司洛阳赛阳硅业有限公司完成工商变更登记的公告
47	2011-04-09	2011-047	关于全资子公司上海超日（九江）太阳能有限公司完成工商变更登记的公告
48	2011-04-09	2011-048	关于对外投资设立西藏超日国策太阳能应用有限公司的公告
49	2011-04-12	2011-049	2010 年度权益分派实施公告
50	2011-04-13	2011-050	2011 年第一季度业绩预告
51	2011-04-14	2011-051	关于补充签订募集资金四方监管协议的公告
52	2011-04-18	2011-052	2011 年第一季度报告正文
53	2011-04-19	2011-053	第二届董事会第十一次会议决议公告
54	2011-04-19	2011-054	第二届监事会第五次会议决议公告
55	2011-04-19	2011-055	关于变更部分募集资金使用方式的公告

56	2011-04-19	2011-056	关于召开 2011 年第三次临时股东大会通知
57	2011-04-23	2011-057	第二届董事会第十二次会议决议公告
58	2011-04-23	2011-058	第二届监事会第六次会议决议公告
59	2011-04-23	2011-059	关于向全资子公司上海超日国际贸易有限公司增资的公告
60	2011-04-23	2011-060	关于 2011 年第三次临时股东大会增加临时提案的公告
61	2011-05-07	2011-061	2011 年第三次临时股东大会决议公告
62	2011-05-14	2011-062	关于股东股权质押公告
63	2011-06-01	2011-063	关于“薄膜硅晶体硅异质结太阳能电池”项目进展公告
64	2011-06-08	2011-064	第二届董事会第十三次会议决议公告
65	2011-06-08	2011-065	关于召开 2011 年第四次临时股东大会通知
66	2011-06-20	2011-066	关于全资子公司上海超日国际贸易有限公司完成工商变更登记的公告
67	2011-06-23	2011-067	关于股东股权质押公告
68	2011-06-24	2011-068	2011 年第四次临时股东大会决议公告
69	2011-06-25	2011-069	关于“上海超日（洛阳）自建侧并网光伏电站项目（350KWp）”（金太阳示范工程项目）进展公告
70	2011-07-12	2011-070	关于完成注册资本工商变更登记的公告
71	2011-07-16	2011-071	第二届董事会第十五次会议决议公告
72	2011-07-16	2011-072	关于对外投资设立 CHAORI SOLAR USA, LLC. 的公告
73	2011-07-16	2011-073	关于对外投资设立超日天华新能源工程有限公司的公告
74	2011-07-16	2011-074	关于收购洛阳银电光伏材料有限公司的公告
75	2011-07-16	2011-075	关于新增 2011 年度对子公司（香港超日、西藏超日）提供担保额度的公告
76	2011-07-30	2011-076	第二届董事会第十六次会议决议公告

77	2011-07-30	2011-077	第二届监事会第七次会议决议公告
78	2011-07-30	2011-078	关于加强上市公司治理专项活动的整改报告
79	2011-08-04	2011-079	关于股东股权质押公告
80	2011-08-08	2011-080	2011 年半年度报告摘要
81	2011-08-27	2011-081	第二届董事会第十八次会议决议公告
82	2011-08-27	2011-082	关于增加 2011 年度对子公司（超日贸易）提供担保额度的公告
83	2011-08-27	2011-083	关于召开 2011 年第五次临时股东大会通知
84	2011-09-14	2011-084	2011 年第五次临时股东大会决议公告
85	2011-09-21	2011-085	第二届董事会第十九次会议决议公告
86	2011-09-21	2011-086	关于授权总经理办理太阳能电站项目投资事项的公告
87	2011-09-21	2011-087	关于向全资子公司香港超日太阳能科技股份有限公司增资的公告
88	2011-09-21	2011-088	关于对外投资设立 CS solar Project international AG 的公告
89	2011-09-30	2011-089	关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告
90	2011-10-19	2011-090	关于募投项目“年产 100MW 多晶硅太阳能电池片项目（从硅锭到电池片）”二期 50MW 生产线及自有资金项目“年产 100MW 多晶硅太阳能电池片项目（从硅锭到电池片）”生产线试生产成功的公告
91	2011-10-22	2011-091	第二届董事会第二十次会议决议公告
92	2011-10-22	2011-092	2011 年第三季度报告正文
93	2011-10-22	2011-093	关于对外投资设立上海超日（九江）国际贸易有限公司的公告
94	2011-10-22	2011-094	关于对外投资设立 CHAORI BG SOLAR JSC 的公告
95	2011-10-22	2011-095	关于对外投资设立 Chaori S4 Solar Energy Science & Technology Co., Ltd 的公告
96	2011-10-22	2011-096	关于对外投资设立 S4 Chaori Clean Energy Co., Ltd 的公告
97	2011-10-22	2011-097	关于收购 South Italy Solar 1 S.r.l 公司持有的太阳能电站项目的公告

98	2011-10-22	2011-098	关于新增 2011 年度对全资子公司超日香港下设电站项目子（孙）公司提供担保额度的公告
99	2011-11-01	2011-099	第二届董事会第二十一次会议决议公告
100	2011-11-01	2011-100	关于补充新增 2011 年度对电站项目子（孙）公司提供担保额度的公告
101	2011-11-01	2011-101	关于增加总经理在办理太阳能电站项目投资事项中的授权的公告
102	2011-11-01	2011-102	关于召开 2011 年第六次临时股东大会通知
103	2011-11-10	2011-103	关于发行公司债券申请获得中国证监会核准的公告
104	2011-11-16	2011-104	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告
105	2011-11-17	2011-105	2011 年第六次临时股东大会决议公告
106	2011-11-28	2011-106	关于完成收购洛阳银电光伏材料有限公司 65%股权工商变更登记事宜的公告
107	2011-12-01	2011-107	关于股东股权质押公告
108	2011-12-06	2011-108	关于获得 2011 年度上海市质量金奖的公告
109	2011-12-08	2011-109	关于全资孙公司上海超日（九江）国际贸易有限公司完成工商注册登记的公告
110	2011-12-16	2011-110	第二届董事会第二十二次会议决议公告
111	2011-12-16	2011-111	第二届监事会第十次会议决议公告
112	2011-12-16	2011-112	关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告
113	2011-12-16	2011-113	关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的公告
114	2011-12-16	2011-114	关于对外投资设立 Sunpeak Universal Holdings, Inc. 的公告
115	2011-12-16	2011-115	关于获得国家开发银行开发性金融支持的公告
116	2011-12-20	2011-116	关于签订重大合同的公告
117	2011-12-21	2011-117	股票交易异常波动公告
118	2011-12-24	2011-118	关于股东股权质押公告

119	2011-12-30	2011-119	关于全资子公司获得高新技术企业证书的公告
披露媒体		《证券 2011-091 时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	

## 第十二节 财务会计报告

### 审计报告

天健审〔2012〕3288号

上海超日太阳能科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海超日太阳能科技股份有限公司（以下简称超日股份公司）财务报表，包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011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，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、导致保留意见的事项

如财务报表附注十（一）所述，超日股份公司与 Sky Solar Holdings Co., Ltd

等境外公司已合作或拟合作投资境外电站。由于超日股份公司对相关境外投资公司和电站项目公司不具有控制权，未将该等境外公司纳入超日股份公司 2011 年度财务报表合并范围。截至 2011 年 12 月 31 日，超日股份公司账面与上述境外公司及其关联方有关的应收账款余额为 1,652,081,465.14 元，对该等应收账款已经计提坏账准备 168,471,006.11 元。尽管超日股份公司已与上述境外公司及其关联方就该等应收账款的回收计划达成一致意见，但由于欧债危机对电站项目融资造成的影响以及对电站项目所在地区太阳能补贴政策造成的不确定性，我们认为超日股份公司能否收回以及何时收回该等应收账款仍存在不确定性。

如财务报表附注十（一）所述，超日股份公司于 2011 年度销售的太阳能组件最终可能用于其投资或拟投资的境外电站。对该等可能最终用于超日股份公司投资或拟投资的境外电站的太阳能组件而于 2011 年度确认的收入及相应的销售毛利数据，我们未能获取充分、适当的审计证据加以核实。

#### 四、保留意见

我们认为，除了“三、导致保留意见的事项”段所述事项产生的影响外，超日股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了超日股份公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：葛徐

中国·杭州 中国注册会计师：杜昕

二〇一二年四月二十四日

# 合并资产负债表

2011年12月31日

会合01表

编制单位：上海超日太阳能科技股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	600,335,331.20	2,492,874,923.79	短期借款	16	2,207,886,658.72	1,075,587,200.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产			3,160,800.00	拆入资金			
应收票据	2	300,000.00		交易性金融负债			
应收账款	3	2,210,799,808.96	649,937,848.41	应付票据	17	77,089,155.31	31,683,000.00
预付款项	4	486,883,275.19	317,827,527.26	应付账款	18	982,382,867.08	96,364,551.79
应收保费				预收款项	19	136,327,807.21	5,065,754.66
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	20	5,067,865.72	4,635,684.44
应收股利				应交税费	21	-26,374,638.08	-54,536.28
其他应收款	5	342,974,423.78	129,129,587.23	应付利息	22	7,492,326.90	1,361,162.76
买入返售金融资产				应付股利			
存货	6	801,526,488.33	257,512,860.00	其他应付款	23	178,283,640.92	2,122,007.00
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	7	9,471,408.71		保险合同准备金			
流动资产合计		4,452,290,736.17	3,850,443,546.69	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		3,568,155,683.78	1,216,764,824.37
				非流动负债：			
				长期借款	24	40,000,000.00	
非流动资产：				应付债券			
发放委托贷款及垫款				长期应付款	25	127,094,998.15	157,674,605.27
可供出售金融资产				专项应付款			
持有至到期投资				预计负债			
长期应收款				递延所得税负债	14		790,200.00
长期股权投资	8	495,008,870.19		其他非流动负债	26	36,072,916.67	23,340,916.67
投资性房地产				非流动负债合计		203,167,914.82	181,805,721.94
固定资产	9	1,027,369,122.69	458,322,651.48	负债合计		3,771,323,598.60	1,398,570,546.31
在建工程	10	525,734,429.86	112,553,341.87	股东权益：			
工程物资				股本	27	527,200,000.00	263,600,000.00
固定资产清理				资本公积	28	1,997,116,593.69	2,260,716,593.69
生产性生物资产				减：库存股			
油气资产				专项储备			
无形资产	11	110,410,099.55	25,041,111.67	盈余公积	29	75,495,097.13	52,947,846.48
开发支出				一般风险准备			
商誉	12	5,293,130.75	231,651.82	未分配利润	30	306,818,303.41	488,127,525.15
长期待摊费用	13	10,796,584.55	8,053,220.68	外币报表折算差额		-2,111,983.20	-808,993.51
递延所得税资产	14	59,212,998.64	11,945,041.87	归属于母公司所有者权益合计		2,904,518,011.03	3,064,582,971.81
其他非流动资产				少数股东权益		10,274,362.77	3,437,047.96
非流动资产合计		2,233,825,236.23	616,147,019.39	所有者权益合计		2,914,792,373.80	3,068,020,019.77
资产总计		6,686,115,972.40	4,466,590,566.08	负债和所有者权益总计		6,686,115,972.40	4,466,590,566.08
法定代表人：			主管会计工作的负责人：			会计机构负责人：	



# 合并利润表

2011年度

会合02表

编制单位：上海超日太阳能科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		3,332,581,037.24	2,686,649,320.86
其中：营业收入	1	3,332,581,037.24	2,686,649,320.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,367,003,534.70	2,424,412,156.68
其中：营业成本	1	2,709,173,567.13	2,179,273,019.87
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	2	1,916,263.90	3,053,772.59
销售费用	3	56,566,325.69	38,807,470.75
管理费用	4	150,545,651.08	113,746,976.37
财务费用	5	237,125,960.00	65,212,832.81
资产减值损失	6	211,675,766.90	24,318,084.29
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			3,160,800.00
投资收益（损失以“-”号填列）	7	-8,853,701.14	-9,123,892.84
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）		-43,276,198.60	256,274,071.34
加：营业外收入	8	6,234,833.23	8,123,941.22
减：营业外支出	9	1,523,601.47	920,674.59
其中：非流动资产处置损失		548,452.04	29,346.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-38,564,966.84	263,477,337.97
减：所得税费用	10	16,921,961.21	44,058,221.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-55,486,928.05	219,419,116.38
归属于母公司所有者的净利润		-54,788,772.19	220,436,259.50
少数股东损益		-698,155.86	-1,017,143.12
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.10	0.84
（二）稀释每股收益		-0.10	0.84
七、其他综合收益		-1,302,989.69	-808,993.51
八、综合收益总额		-56,789,917.74	218,610,122.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		-56,091,761.88	219,627,265.99
归属于少数股东的综合收益总额		-698,155.86	-1,017,143.12

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 合并现金流量表

2011年度

会合03表

编制单位：上海超日太阳能科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
<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		1,865,998,272.06	2,470,197,509.04
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		442,463,726.47	206,438,687.56
收到其他与经营活动有关的现金	1	169,103,532.73	157,414,519.22
经营活动现金流入小计		2,477,565,531.26	2,834,050,715.82
购买商品、接受劳务支付的现金		2,854,985,878.95	3,013,410,670.70
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		102,748,548.05	59,360,381.98
支付的各项税费		99,081,869.59	101,443,269.63
支付其他与经营活动有关的现金	2	489,009,196.67	119,497,266.70
经营活动现金流出小计		3,545,825,493.26	3,293,711,589.01
经营活动产生的现金流量净额		-1,068,259,962.00	-459,660,873.19
<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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		681,568.52	357,424.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			30,425,607.08
收到其他与投资活动有关的现金	3	6,929,461.90	2,705,609.64
投资活动现金流入小计		7,611,030.42	33,488,641.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,277,665,712.72	246,307,232.48
投资支付的现金		491,116,518.23	
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		58,597,463.48	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,827,379,694.43	246,307,232.48
投资活动产生的现金流量净额		-1,819,768,664.01	-212,818,590.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,000,000.00	2,301,405,295.51
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00	
取得借款收到的现金		3,106,013,758.72	1,486,135,079.06
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	4	150,178,655.89	176,500,000.00
筹资活动现金流入小计		3,258,192,414.61	3,964,040,374.57
偿还债务支付的现金		1,992,814,300.00	785,824,567.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		200,862,167.37	30,358,015.72
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	5	191,854,981.83	47,131,543.12
筹资活动现金流出小计		2,385,531,449.20	863,314,126.28
筹资活动产生的现金流量净额		872,660,965.41	3,100,726,248.29
<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>			
加：期初现金及现金等价物余额		-2,015,367,660.60	2,428,246,784.18
加：期初现金及现金等价物余额		2,458,745,735.60	30,498,951.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		443,378,075.00	2,458,745,735.60

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 合并所有者权益变动表

2011年度

会合04表

编制单位：上海超日太阳能科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数										上年同期数											
	归属于母公司所有者权益									少数股东 权益	所有者 权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东 权益	所有者 权益合计
	股本	资本 公积	减：专项 库存股	专项 储备	盈余 公积	一般风 险 准备	未分配 利润	其 他	股本			资本 公积	减：专项 库存股	专项 储备	盈余 公积	一般风 险 准备	未分配 利润	其 他				
一、上年年末余额	263,600,000.00	2,260,716,593.69			52,947,846.48		488,127,525.15	-808,993.51	3,437,047.96	3,068,020,019.77	197,600,000.00	40,096,593.69			36,073,062.25		284,566,049.88		321,153.94	558,656,859.76		
III：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	263,600,000.00	2,260,716,593.69			52,947,846.48		488,127,525.15	-808,993.51	3,437,047.96	3,068,020,019.77	197,600,000.00	40,096,593.69			36,073,062.25		284,566,049.88		321,153.94	558,656,859.76		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	263,600,000.00	-263,600,000.00			22,547,250.65		-181,309,221.74	-1,302,989.69	6,837,314.81	-153,227,645.97	66,000,000.00	2,220,620,000.00			16,874,784.23		203,561,475.27	-808,993.51	3,115,894.02	2,509,363,160.01		
（一）净利润							-54,788,772.19			-698,155.86							220,436,259.50		-1,017,143.12	219,419,116.38		
（二）其他综合收益								-1,302,989.69		-1,302,989.69									-808,993.51	-808,993.51		
上述（一）和（二）小计							-54,788,772.19	-1,302,989.69		-698,155.86							220,436,259.50		-1,017,143.12	218,610,122.87		
（三）所有者投入和减少资本							1,466,801.10			7,535,470.67		9,002,271.77	66,000,000.00	2,220,620,000.00					4,133,037.14	2,290,753,037.14		
．所有者投入资本										10,684,059.69		10,684,059.69	66,000,000.00	2,220,620,000.00					5,055,295.51	2,291,675,295.51		
．股份支付计入所有者权益的金额																						
．其他							1,466,801.10			-3,148,589.02		-1,681,787.92							-922,258.37	-922,258.37		
（四）利润分配					22,547,250.65		-127,987,250.65								16,874,784.23		-16,874,784.23					
．提取盈余公积					22,547,250.65		-22,547,250.65								16,874,784.23		-16,874,784.23					
．提取一般风险准备																						
．对所有者的分配							-105,440,000.00					-105,440,000.00										
．其他																						
（五）所有者权益内部结转	263,600,000.00	-263,600,000.00																				
．资本公积转增股本	263,600,000.00	-263,600,000.00																				
．盈余公积转增股本																						
．盈余公积弥补亏损																						
．其他																						
（六）专项储备																						
．本期提取																						
．本期使用																						
（七）其他																						
IV、本期期末余额	527,200,000.00	1,997,116,593.69			75,495,097.13		306,818,303.41	-2,111,983.20	10,274,362.77	2,914,792,373.80	263,600,000.00	2,260,716,593.69			52,947,846.48		488,127,525.15	-808,993.51	3,437,047.96	3,068,020,019.77		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 母 公 司 资 产 负 债 表

2011年12月31日

会企01表

编制单位：上海超日太阳能科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注 释 号	期 末 数	期 初 数	负 债 和 所 有 者 权 益	注 释 号	期 末 数	期 初 数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		249,407,670.55	1,394,945,226.98	短期借款		1,384,999,614.30	765,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据			70,000,000.00	应付票据		10,000,000.00	28,000,000.00
应收账款	1	3,052,025,068.55	824,340,546.65	应付账款		1,254,604,531.71	97,692,107.19
预付款项		145,648,564.91	223,667,682.65	预收款项		10,400.00	10,400.00
应收利息				应付职工薪酬		2,853,174.53	3,277,549.23
应收股利				应交税费		47,758,410.42	-2,560,763.19
其他应收款	2	200,620,480.29	357,124,922.35	应付利息		2,006,710.55	874,158.59
存货		356,722,360.65	204,406,574.17	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		119,649,040.88	1,928,575.63
其他流动资产		9,355,816.11		一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		4,013,779,961.06	3,074,484,952.80	其他流动负债			
				流动负债合计		2,821,881,882.39	894,222,027.45
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款			
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款		127,094,998.15	157,674,605.27
长期股权投资	3	1,729,750,807.93	722,145,097.28	专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		282,352,510.69	193,499,618.39	递延所得税负债			
在建工程		477,681.07	56,843,677.90	其他非流动负债		16,132,916.67	7,140,916.67
工程物资				非流动负债合计		143,227,914.82	164,815,521.94
固定资产清理				负债合计		2,965,109,797.21	1,059,037,549.39
生产性生物资产				股东权益：			
油气资产				股本		527,200,000.00	263,600,000.00
无形资产		36,206,700.33	10,728,257.49	资本公积		1,997,116,593.69	2,260,716,593.69
开发支出				减：库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用		7,928,745.16	8,053,220.68	盈余公积		75,495,097.13	52,947,846.48
递延所得税资产		30,744,362.19	9,381,189.58	一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润		536,319,280.40	438,834,024.56
非流动资产合计		2,087,460,807.37	1,000,651,061.32	所有者权益合计		3,136,130,971.22	3,016,098,464.73
资产总计		6,101,240,768.43	4,075,136,014.12	负债和所有者权益总计		6,101,240,768.43	4,075,136,014.12

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 母 公 司 利 润 表

2011年度

会企02表

编制单位：上海超日太阳能科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释 号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	4,559,856,284.71	2,642,909,228.29
减：营业成本	1	3,941,611,433.27	2,297,291,431.71
营业税金及附加		1,544,941.50	1,707,808.27
销售费用		21,351,388.05	11,725,389.03
管理费用		87,276,825.83	80,327,421.47
财务费用		108,761,569.70	23,297,887.31
资产减值损失		142,421,150.74	37,159,786.75
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			-1,149,457.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		256,888,975.62	190,250,046.11
加：营业外收入		6,092,438.09	4,465,816.62
减：营业外支出		741,956.00	64,761.43
其中：非流动资产处置净损失			11,561.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		262,239,457.71	194,651,101.30
减：所得税费用		36,766,951.22	25,903,259.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		225,472,506.49	168,747,842.26
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		225,472,506.49	168,747,842.26

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 母公司现金流量表

2011年度

会企03表

编制单位：上海超日太阳能科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,964,912,486.25	2,540,886,559.08
收到的税费返还		46,431,621.75	3,572,321.36
收到其他与经营活动有关的现金		277,864,688.03	42,503,687.88
经营活动现金流入小计		3,289,208,796.03	2,586,962,568.32
购买商品、接受劳务支付的现金		3,532,790,292.09	3,061,308,482.23
支付给职工以及为职工支付的现金		47,388,708.93	42,796,923.17
支付的各项税费		70,876,098.56	69,914,906.60
支付其他与经营活动有关的现金		123,745,052.25	271,651,262.76
经营活动现金流出小计		3,774,800,151.83	3,445,671,574.76
经营活动产生的现金流量净额		-485,591,355.80	-858,709,006.44
<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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		166,600.00	196,313.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			30,467,773.88
收到其他与投资活动有关的现金		3,709,120.25	1,058,140.61
投资活动现金流入小计		3,875,720.25	31,722,228.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		104,959,748.94	216,946,874.26
投资支付的现金		664,000,000.00	600,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		327,108,810.65	19,098,300.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,096,068,559.59	836,045,174.26
投资活动产生的现金流量净额		-1,092,192,839.34	-804,322,946.04
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			2,296,350,000.00
取得借款收到的现金		1,844,999,614.30	810,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		150,000,000.00	176,500,000.00
筹资活动现金流入小计		1,994,999,614.30	3,282,850,000.00
偿还债务支付的现金		1,225,000,000.00	180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		165,193,570.28	18,148,657.80
支付其他与筹资活动有关的现金		191,676,325.94	47,131,543.12
筹资活动现金流出小计		1,581,869,896.22	245,280,200.92
筹资活动产生的现金流量净额		413,129,718.08	3,037,569,799.08
<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>			
加：期初现金及现金等价物余额		1,378,961,307.91	4,423,461.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		214,306,830.85	1,378,961,307.91

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 母公司所有者权益变动表

2011年度

会企04表

单位：人民币元

编制单位：上海超日太阳能科技股份有限公司

项 目	本期数								上年同期数							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	263,600,000.00	2,260,716,593.69			52,947,846.48		438,834,024.56	3,016,098,464.73	197,600,000.00	40,096,593.69			36,073,062.25		286,960,966.53	560,730,622.47
II：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	263,600,000.00	2,260,716,593.69			52,947,846.48		438,834,024.56	3,016,098,464.73	197,600,000.00	40,096,593.69			36,073,062.25		286,960,966.53	560,730,622.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	263,600,000.00	-263,600,000.00			22,547,250.65		97,485,255.84	120,032,506.49	66,000,000.00	2,220,620,000.00			16,874,784.23		151,873,058.03	2,455,367,842.26
（一）净利润							225,472,506.49	225,472,506.49							168,747,842.26	168,747,842.26
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							225,472,506.49	225,472,506.49							168,747,842.26	168,747,842.26
（三）所有者投入和减少资本									66,000,000.00	2,220,620,000.00						2,286,620,000.00
．所有者投入资本									66,000,000.00	2,220,620,000.00						2,286,620,000.00
．股份支付计入所有者权益的金额																
．其他																
（四）利润分配					22,547,250.65		-127,987,250.65	-105,440,000.00					16,874,784.23		-16,874,784.23	
．提取盈余公积					22,547,250.65		-22,547,250.65						16,874,784.23		-16,874,784.23	
．提取一般风险准备																
．对所有者（或股东）的分配								-105,440,000.00								
．其他																
（五）所有者权益内部结转	263,600,000.00	-263,600,000.00														
．资本公积转增股本	263,600,000.00	-263,600,000.00														
．盈余公积转增股本																
．盈余公积弥补亏损																
．其他																
（六）专项储备																
．本期提取																
．本期使用																
（七）其他																
IV、本期末余额	527,200,000.00	1,997,116,593.69			75,495,097.13		536,319,280.40	3,136,130,971.22	263,600,000.00	2,260,716,593.69			52,947,846.48		438,834,024.56	3,016,098,464.73

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

**上海超日太阳能科技股份有限公司**  
**财务报表附注**  
2011 年度

金额单位：人民币元

**一、公司基本情况**

上海超日太阳能科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系上海超日太阳能科技发展有限公司（以下简称超日公司），超日公司系由倪开禄等六位自然人共同出资组建，于 2003 年 6 月 26 日在上海市工商行政管理局奉贤分局登记注册，取得注册号为 3102262032963 的《企业法人营业执照》。超日公司成立时注册资本 500 万元，其中：自然人倪开禄出资 375 万元，占 75%；自然人张海红、倪开寿、沈卫华、宋志华和钱金发等 5 人分别出资 25 万元，各占 5%。根据 2007 年 8 月 12 日股东会决议，超日公司以 2007 年 6 月 30 日为基准日，采用整体变更方式设立本公司。本公司于 2007 年 10 月 12 日在上海市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 310226000457712 的《企业法人营业执照》，注册资本为 115,000,000.00 元，股份总数 115,000,000 股（每股面值 1 元）。2010 年 11 月 18 日公司股票在深圳证券交易所挂牌交易，共发行 A 股 66,000,000 股（每股面值 1 元）。公司现有注册资本 527,200,000.00 元，股份总数 527,200,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 261,292,880 股，无限售条件的流通股份 A 股 265,907,120 股。

本公司属制造行业，经营范围包括太阳能材料、太阳能设备、太阳能灯具、电子电器生产、销售、安装，从事货物进出口及技术进出口业务。

**二、公司主要会计政策及会计估计**

**（一）财务报表的编制基础**

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

**（二）遵循企业会计准则的声明**

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

**（三）会计期间**

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**（四）记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

**（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

**1. 同一控制下企业合并的会计处理方法**

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取



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

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## (六) 合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理，按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## (八) 外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

### 2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用资产负债表日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## (九) 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、

持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### (十) 应收款项

## 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 1,000 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

## (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

## (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年，以下同）	5、10[注]	5
1-2 年	15	15
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

[注]本公司与 Sky Solar Holdings CO., Ltd 等境外公司已合作或拟合作投资境外电站，本公司对该些境外公司及其关联方 1 年以内的款项按照 10% 计提坏账准备。

## 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (十一) 存货

## 1. 存货的分类

存货包括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。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净

值的差额计提存货跌价准备。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；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### (十二) 长期股权投资

#### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

#### 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，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

#### (十三) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	4.00-5.00	4.75-4.80
通用设备	3-5	4.00-5.00	19.00-32.00
专用设备	10	4.00-5.00	9.50-9.60
运输工具	4-5	4.00-5.00	19.00-24.00

##### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

##### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%) ]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

#### (十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十五) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

##### 3. 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

#### (十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软 件	5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）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，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### （十七）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十八）收入

##### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### （十九）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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，按照名义金额计量。



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

#### (二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十一) 经营租赁、融资租赁

##### 1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁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，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### 三、税项

## (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%；出口货物实行“免、抵、退”税办法，退税率为 17%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2% [注 1]
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%； 5%； 7%[注 2]
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%； 25%； 17.5%[注 3]

注 1：子公司上海超日（洛阳）太阳能有限公司（以下简称超日洛阳）、洛阳银电光伏材料有限公司（以下简称洛阳银电）缴纳房产税；其他公司无需缴纳房产税。

注 2：本公司、子公司上海超日国际贸易有限公司（以下简称超日贸易）、子公司上海超日太阳能工程有限公司（以下简称超日工程）、上海卫雪太阳能科技有限公司（以下简称上海卫雪）税率为 1%，洛阳银电税率为 5%、超日洛阳、上海超日（九江）太阳能有限公司（以下简称超日九江）、上海超日（九江）国际贸易有限公司（以下简称九江贸易）、洛阳赛阳硅业有限公司（以下简称赛阳硅业）、西藏日喀则市超日国策太阳能应用有限责任公司（以下简称超日西藏）税率为 7%。

注 3：本公司、超日洛阳报告期内按 15% 的税率计缴；超日贸易、超日九江、超日工程、上海卫雪、赛阳硅业、洛阳银电、超日西藏报告期内按 25% 的税率计缴；香港超日太阳能科技股份有限公司（以下简称超日香港）报告期内按 17.5% 的税率计缴。

## (二) 税收优惠及批文

2011 年 10 月 20 日，本公司被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局认定为高新技术企业，2011 年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

2011 年 7 月 28 日，超日洛阳被河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局认定为高新技术企业，2011 年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

#### 四、企业合并及合并财务报表

## (一) 子公司情况

## 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
上海超日国际贸易有限公司	全资子公司	上海市	商业	8,000 万元	太阳能硅棒、硅片、电池片及组件生产、销售，从事货物进出口及技术进出口业务	77714897-9
上海超日（洛	全资子公司	偃师市	制造业	70,000 万元	太阳能系列的材料、电池片、	79428556-1

阳)太阳能有限公司					组件、灯具和光伏系统的生产、销售、安装	
上海超日太阳能工程有限公司	控股子公司	上海市	制造业	1,000 万元	太阳能光伏系统工程设备及产品的设计、制造、安装,从事货物及技术的进出口业务	68874155-1
上海超日(九江)太阳能有限公司	全资子公司	九江市	制造业	30,000 万元	太阳能材料、太阳能设备、太阳能灯具、电子电器生产、销售、安装;进出口业务	55353276-0
西藏日喀则市超日国策太阳能应用有限责任公司	控股子公司	日喀则市	光伏电站	1,000 万元	光伏发电、太阳能设备销售	68683839-2
上海超日(九江)国际贸易有限公司	全资子公司的全资子公司	九江市	商业	100 万元	太阳能硅棒、硅片、电池片及组件批发零售;货物进出口及技术进出口业务	58403755-1
香港超日太阳能科技股份有限公司	全资子公司	香港	商业	9,685 万美元	太阳能市场开发及相关产品贸易	

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
上海超日国际贸易有限公司	7,940 万元		100	100	是
上海超日(洛阳)太阳能有限公司	69,997.68 万元		100	100	是
上海超日太阳能工程有限公司	267 万元		89	89	是
上海超日(九江)太阳能有限公司	30,000 万元		100	100	是
西藏日喀则市超日国策太阳能应用有限责任公司	800 万元		80	80	是
上海超日(九江)国际贸易有限公司	100 万元		100	100	是
香港超日太阳能科技股份有限公司	25,378 万元		100	100	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海超日太阳能工程有限公司	309,799.24	20,200.76	

西藏日喀则市超日国策太阳能应用有限责任公司	1,651,984.13	348,015.87	
-----------------------	--------------	------------	--

## 2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
上海卫雪太阳能科技有限公司	全资子公司	上海市	制造业	3,000 万元	太阳能光电材料、太阳能组件、太阳能电池片、太阳能灯具批发、零售、安装；从事货物及技术的进出口业务	78311176-9
洛阳赛阳硅业有限公司	全资子公司	偃师市	制造业	32,500 万元	多晶硅、太阳能电池组件的生产、销售；建筑材料、金属材料的销售	67672081-7
洛阳银电光伏材料有限公司	控股子公司	偃师市	制造业	2,200 万元	太阳能光伏产品、太阳能电池、组件、太阳能热管、热能系统的生产和销售；晶硅片的生产、加工和销售	67809421-5

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
上海卫雪太阳能科技有限公司	3,243.21 万元		100	100	是
洛阳赛阳硅业有限公司	33,289.67 万元		100	100	是
洛阳银电光伏材料有限公司	1,649.69 万元[注]		65	65	是

[注] 公司于 2012 年 1 月支付收购洛阳银电光伏材料有限公司 65% 的股权转让款 1,649.69 万元。

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
洛阳银电光伏材料有限公司	8,312,579.40	371,480.29	

## 3. 其他说明

拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的，未形成控制的原因说明

本公司直接设立了 SunPerfect Solar, Inc (以下简称超日 SunPerfect)，通过超日香港出资设立或收购了 Sunpeak Universal Holdings INC (以下简称超日 Sunpeak)、Chaoi Solar USA, LLC (以下简称超日 USA)、South Italy Solar S.r.l. (以下简称超日意大利) 和 Chaoi Sky Solar Energy s.a.r.l (以下简称超日卢森堡) 等境外投资公司。本公司未将该等境外投资公司及其等投资公司下属电站项目公司纳入合并报表范围，详见其他重要事项 (一) 之说明。

## (二) 合并范围发生变更的说明

## 1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

## (1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司与西藏国策环保工程有限公司共同出资设立超日西藏，于 2011 年 5 月 6 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 54230120000013X 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 1,000 万元，公司出资 800 万元，占其注册资本的 80%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

本期公司之子公司超日九江设立了九江贸易，于 2011 年 11 月 9 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 360406210009463 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 100 万元，公司出资 100 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

本期公司出资设立超日香港，于 2011 年 1 月 25 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 53672414-000-01-11-1 的《公司注册证书》。该公司注册资本 9,685 万美元，公司已出资 25,378.00 万元，占其实收资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

## (2) 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

2011 年 3 月 4 日，本公司与上海真银创业投资有限公司签约，作价 3,243.21 万元受让上海卫雪 100%，计 3,000 万元的股权。本公司已于 2011 年 3 月 22 日支付股权转让款 3,243.21 万元，并办妥产权交接手续，自 2011 年 3 月起将其纳入合并财务报表范围。

2011 年 3 月 4 日，本公司与上海真银创业投资有限公司、自然人李国、牛竹兰、温建萍、丁聚波、丁丽霞签约，作价 3,289.67 万元受让赛阳硅业 100%，计 2,500 万元的股权。本公司已于 2011 年 3 月 24 日支付股权转让款 3,289.67 万元，并办妥产权交接手续，自 2011 年 3 月起将其纳入合并财务报表范围。

2011 年 11 月 15 日，本公司与上海真银创业投资有限公司签约，作价 1,649.69 万元受让洛阳银电 65%，计 1,430 万元的股权。本公司已于 2011 年 11 月 24 日办妥工商变更登记及产权交接手续，并于 2012 年 1 月支付了股权转让款，按约定自 2011 年 12 月起将其纳入合并财务报表范围。

## (三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1. 报告期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名 称	期末净资产	本期净利润
超日西藏	8,259,920.64	-1,740,079.36
九江贸易	958,292.17	-41,707.83
超日香港	239,053,543.60	-12,614,483.85

上海卫雪	44,694,301.27	15,510,000.34
赛阳硅业	327,700,541.10	-3,751,839.63
洛阳银电	23,750,226.85	-1,061,372.25

## 2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

由于太阳能市场需求疲软及客户结构调整，本期本公司在美国的经营策略发生了很大变化，从以直接销售太阳能组件，变化成寻求当地有背景资源的合作伙伴，通过参与当地电站的开发建设，从而拓展太阳能组件的销售。本公司对超日 SunPerfect 组件销售逐步减少，超日 SunPerfect 已通过本期设立的超日 USA 实施太阳能电站建设的投资建设。本公司本期已不参与对超日 SunPerfect 的经营管理，转由该公司股东 Willy Chow 负责。本期本公司对超日 SunPerfect 不再实际控制，未将该公司列入合并财务报表范围。

## (四) 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
上海卫雪	3,247,799.07	对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额
赛阳硅业	1,444,319.27	
洛阳银电	369,360.59	

**五、合并财务报表项目注释**

## (一) 合并资产负债表项目注释

## 1. 货币资金

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			567,760.81			222,815.55
美元				27.98	6.6227	185.30
小 计			567,760.81			223,000.85
银行存款：						
人民币			360,617,373.84			2,362,314,980.97
美元	5,892,088.24	6.3009	37,125,458.80	8,772,449.82	6.6227	58,097,303.42
欧元	5,521,284.11	8.1625	45,067,481.55	4,327,536.52	8.8065	38,110,450.36
小 计			442,810,314.19			2,458,522,734.75
其他货币资金：						
人民币			156,953,972.97			34,129,188.19
美元	519.85	6.3009	3,275.52			
瑞士法郎	1.15	6.7036	7.71			

小 计			156,957,256.20			34,129,188.19
合 计			600,335,331.20			2,492,874,923.79

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金 77,089,155.31 元及信用证保证金 79,868,100.89 元。

## 2. 应收票据

明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	300,000.00		300,000.00			
合 计	300,000.00		300,000.00			

## 3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
账龄分析法组合	2,422,259,404.06	100	211,459,595.10	8.73	684,239,158.59	100	34,301,310.18	5.01
合 计	2,422,259,404.06	100	211,459,595.10	8.73	684,239,158.59	100	34,301,310.18	5.01

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	2,313,893,056.26	95.52	195,035,866.48	684,040,598.06	99.97	34,202,029.91
1-2 年	108,167,787.27	4.47	16,225,168.09			
2-3 年				198,560.53	0.03	99,280.27
3 年以上	198,560.53	0.01	198,560.53			
小 计	2,422,259,404.06	100	211,459,595.10	684,239,158.59	100	34,301,310.18

(2) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
Sky International Enterprise Group Ltd	非关联方	619,397,330.13	1 年以内	25.57
江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司	非关联方	271,177,853.38	1 年以内	11.20
Plama Investment Ltd	非关联方	266,524,930.94	1 年以内	11.00

China Solar GmbH	非关联方	214,753,530.68	1 年以内	8.87
SKY base solar GmbH	非关联方	121,048,260.46	1 年以内	5.00
小 计		1,492,901,905.59		61.64

## (3) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
超日 SunPerfect	无实际控制权的子公司	23,776,212.13	0.98
小 计		23,776,212.13	0.98

## (4) 其他说明

期末，已有账面余额 323,417,504.34 元的应收账款用于商业发票融资借款。

## 4. 预付款项

## (1) 账龄分析

## 1) 账龄列示

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	481,349,026.68	98.86		481,349,026.68	286,565,673.09	90.16		286,565,673.09
1-2 年	5,092,888.51	1.05		5,092,888.51	31,238,954.17	9.83		31,238,954.17
2-3 年	418,460.00	0.08		418,460.00	22,900.00	0.01		22,900.00
3 年以上	22,900.00	0.01		22,900.00				
合 计	486,883,275.19	100		486,883,275.19	317,827,527.26	100		317,827,527.26

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
German Solar Construction GmbH	非关联方	46,075,000.00	1 年以内	预付设备款
上海首加光电科技有限公司	非关联方	40,759,892.70	1 年以内	预付材料款
湖北远春石化设备制造有限公司	非关联方	28,887,520.00	1 年以内	预付设备款
北京京仪椿树整流器有限责任公司	非关联方	22,631,794.80	1 年以内	预付设备款
上海银真贸易有限公司	非关联方	25,000,000.00	1 年以内	预付材料款
小 计		163,354,207.50		

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 无账龄 1 年以上且金额重大的预付款项。

## 5. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况



种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	67,451,134.50	17.99	13,490,226.90	20.00				
账龄分析法组合	307,535,503.45	82.01	18,521,987.27	6.02	136,191,649.72	100	7,062,062.49	5.19
合计	374,986,637.95	100	32,012,214.17	26.02	136,191,649.72	100	7,062,062.49	5.19

## 2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
超日意大利	67,451,134.50	13,490,226.90	20%	注
小计	67,451,134.50	13,490,226.90	20%	

注：由于意大利当地有关太阳能电站补贴政策的变动，超日意大利投资的太阳能电站能否按时完工并实现盈利尚不确定，故本公司对超日意大利的往来款按 20% 计提坏账准备。

## 3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	283,433,382.45	92.16	14,171,669.12	134,024,099.72	98.41	6,701,204.99
1-2 年	22,002,121.00	7.16	3,300,318.15	2,109,050.00	1.55	316,357.50
2-3 年	2,100,000.00	0.68	1,050,000.00	28,000.00	0.02	14,000.00
3 年以上				30,500.00	0.02	30,500.00
小计	307,535,503.45	100	18,521,987.27	136,191,649.72	100	7,062,062.49

(2) 无应收持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## (3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
应收出口退税	非关联方	124,922,386.44	1 年以内	33.31	应收出口退税款
超日意大利	关联方	67,451,134.50	1 年以内	17.99	往来款
超日卢森堡	关联方	43,596,198.75	1 年以内	11.63	往来款
天华阳光（香港）国际有限公司	非关联方	39,822,671.26	1 年以内	10.62	预付材料及设备款，后因市场价格下降取消合约
富路达有限公司	非关联方	28,160,625.00	1 年以内	7.51	预付设备款，后因市场价格下降取消合约
小计		303,953,015.95		81.06	

## (4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
超日意大利	无实际控制权的子公司	67,451,134.50	17.99
超日卢森堡	无实际控制权的子公司	43,596,198.75	11.63

小 计		111,047,333.25	29.62
-----	--	----------------	-------

## 6. 存货

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资				7,898.22		7,898.22
原材料	233,028,867.55	19,479,994.41	213,548,873.14	145,924,312.01	8,907,192.59	137,017,119.42
在产品	63,988,015.69	1,382,986.59	62,605,029.10	19,795,370.45		19,795,370.45
库存商品	108,942,606.28		108,942,606.28	72,298,997.20		72,298,997.20
委托加工物资	16,169,465.87		16,169,465.87	28,393,474.71		28,393,474.71
发出商品	400,255,961.94		400,255,961.94			
低值易耗品	4,552.00		4,552.00			
合 计	822,389,469.33	20,862,981.00	801,526,488.33	266,420,052.59	8,907,192.59	257,512,860.00

## (2) 存货跌价准备

## 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	8,907,192.59	10,572,801.82			19,479,994.41
在产品		1,382,986.59			1,382,986.59
小 计	8,907,192.59	11,955,788.41			20,862,981.00

## 7. 其他流动资产

## 明细情况

项 目	期末数	期初数
待摊费用	9,471,408.71	
合 计	9,471,408.71	

## 8. 长期股权投资

## 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
超日 SunPerfect	成本法	4,098,300.00		4,098,300.00	4,098,300.00
超日 Sunpeak	成本法	311,393,626.94		311,393,626.94	311,393,626.94
超日意大利	成本法	138,757.16		138,757.16	138,757.16
超日卢森堡	成本法	179,378,186.09		179,378,186.09	179,378,186.09

合 计		495,008,870.19		495,008,870.19	495,008,870.19
-----	--	----------------	--	----------------	----------------

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
超日 SunPerfect	43.48		无实际控制权			
超日 Sunpeak	100		无实际控制权			
超日意大利	100		无实际控制权			
超日卢森堡	70		无实际控制权			
合 计						

## 9. 固定资产

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	521,948,474.57	637,228,429.34		1,787,121.75	1,157,389,782.16
房屋及建筑物	93,829,452.78	176,966,887.85			270,796,340.63
通用设备	8,470,173.52	5,172,606.59		54,283.88	13,588,496.23
专用设备	410,787,049.13	450,552,934.77		1,177,837.87	860,162,146.03
运输工具	8,861,799.14	4,536,000.13		555,000.00	12,842,799.27
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	63,625,823.09	6,854,282.42	60,244,055.15	703,501.19	130,020,659.47
房屋及建筑物	7,714,976.06	1,326,465.66	7,596,188.10		16,637,629.82
通用设备	4,392,782.17	341,369.98	2,692,404.84	18,854.99	7,407,702.00
专用设备	47,276,803.93	4,910,739.50	47,618,072.26	185,002.50	99,620,613.19
运输工具	4,241,260.93	275,707.28	2,337,389.95	499,643.70	6,354,714.46
3) 账面价值合计	458,322,651.48	—		—	1,027,369,122.69
房屋及建筑物	86,114,476.72	—		—	254,158,710.81
通用设备	4,077,391.35	—		—	6,180,794.23
专用设备	363,510,245.20	—		—	760,541,532.84
运输工具	4,620,538.21	—		—	6,488,084.81

本期折旧额为 60,244,055.15 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 381,950,182.89

元。

### (2) 融资租入固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	账面净值
专用设备	138,093,033.00	13,632,116.79	124,460,916.21
小 计	138,093,033.00	13,632,116.79	124,460,916.21

## (3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
本公司二期厂房	尚在办理中	2012 年
超日洛阳二期厂房	尚在办理中	2012 年
赛阳硅业生产调度中心及综合楼	尚在办理中	2012 年
洛阳银电工厂厂房	所用土地系租用	

## 10. 在建工程

## (1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 100MW 多晶硅太阳能电池片项目(从硅锭到电池片)工程	43,465,531.98		43,465,531.98	20,292,306.98		20,292,306.98
年产 100MW 多晶硅太阳能电池片项目(从硅锭到电池片)设备	3,441,992.11		3,441,992.11	33,537,685.25		33,537,685.25
年产 50MW 单晶硅太阳能电池片项目设备	407,521.07		407,521.07	2,601,192.71		2,601,192.71
年产 100MW 晶体硅太阳能电池组件项目设备				6,153,846.26		6,153,846.26
上海二期厂房工程				40,853,828.93		40,853,828.93
上海二期配电项目				7,234,810.00		7,234,810.00
年产 200MW 多晶硅太阳能电池片项目	30,143,169.52		30,143,169.52	1,879,671.74		1,879,671.74
年产 200MW 多晶硅太阳能电池片项目	239,000,000.00		239,000,000.00			
上海三期厂房	70,160.00		70,160.00			
年产 2000 吨多晶硅项目	40,639,083.56		40,639,083.56			
赛阳组件车间、综合楼、生产调度中心等项	26,013,345.51		26,013,345.51			
年产 100MW 多晶硅太阳能电池片项目(从硅锭到电池片)项目(二期)	40,305,234.04		40,305,234.04			
超日西藏项目	102,248,392.07		102,248,392.07			
合 计	525,734,429.86		525,734,429.86	112,553,341.87		112,553,341.87

## (2) 增减变动情况

## 明细情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
年产 100MW 多晶硅太阳能电池片项目(从硅锭到电池	8364 万元	20,292,306.98	23,518,000.00	344,775.00		123.85

片)工程						
年产 100MW 多晶硅太阳能电池片项目 (从硅锭到电池片)设备	3.97 亿元	33,537,685.25	171,748,407.38	201,844,100.52		108.77
年产 50MW 单晶硅太阳能电池片项目设备	18840.5 万元	2,601,192.71	9,974,235.03	12,167,906.67		64.18
年产 100MW 晶体硅太阳能电池组件项目设备	7085 万元	6,153,846.26		6,153,846.26		29.19
上海二期厂房工程	3158 万元	40,853,828.93	2,942,307.98	43,796,136.91		160.43
上海二期配电项目	845 万元	7,234,810.00		7,234,810.00		85.62
年产 200MW 多晶硅太阳能电池片项目	1.65 亿元	1,879,671.74	28,263,497.78			18.27
年产 200MW 多晶硅太阳能电池片项目	2.85 亿元		239,000,000.00			83.86
上海三期厂房	2.9 亿元		70,160.00			0.02
年产 2000 吨多晶硅项目	3 亿元		40,639,083.56			13.55
赛阳组件车间、综合楼、生产调度中心等项	3907 万元		34,626,618.16	8,613,272.65		76.87
年产 100MW 多晶硅太阳能电池片项目 (从硅锭到电池片)项目 (二期)	4.5 亿元		142,100,568.92	101,795,334.88		31.58
超日西藏项目	2.205 亿元		102,248,392.07			46.37
合计		112,553,341.87	795,131,270.88	381,950,182.89		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率 (%)	资金来源	期末数
年产 100MW 多晶硅太阳能电池片项目 (从硅锭到电池片)工程	99.65				募集	43,465,531.98
年产 100MW 多晶硅太阳能电池片项目 (从硅锭到电池片)设备	99.85				募集	3,441,992.11
年产 50MW 单晶硅太阳能电池片项目设备	99.99				募集	407,521.07
年产 100MW 晶体硅太阳能电池组件项目设备	100				募集	
上海二期厂房工程	100				自有	
上海二期配电项目	100				自有	
年产 200MW 多晶硅太阳能电池片项目	18.27				自有	30,143,169.52
年产 200MW 多晶硅太阳能电池片项目	83.86				募集	239,000,000.00
上海三期厂房	0.02				自有	70,160.00
年产 2000 吨多晶硅项目	13.55				募集	40,639,083.56
赛阳组件车间、综合楼、生产调度中心等项	76.87				自有	26,013,345.51

年产 100MW 多晶硅太阳能电池片项目（从硅锭到电池片）项目（二期）	82.27				自有	40,305,234.04
超日西藏项目	46.37				自有	102,248,392.07
合计						525,734,429.86

## (3) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度(%)	备注
年产 200MW 多晶硅太阳能电池片项目	83.86	主体工程已完工，尚余一些零星工程在建，设备大部分已到达，未正式投产。
超日西藏项目	46.37	组件已经安装完成，电力配套设施尚未安装。
年产 100MW 多晶硅太阳能电池片项目（从硅锭到电池片）设备	99.85	设备均已到，其中尚有少数设备正在调试。

## 11. 无形资产

## (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	25,898,257.97	87,269,226.88		113,167,484.85
土地使用权	25,898,257.97	87,100,652.38		112,998,910.35
软件		168,574.50		168,574.50
2) 累计摊销小计	857,146.30	1,900,239.00		2,757,385.30
土地使用权	857,146.30	1,865,657.81		2,722,804.11
软件		34,581.19		34,581.19
3) 账面价值合计	25,041,111.67	87,269,226.88	1,900,239.00	110,410,099.55
土地使用权	25,041,111.67	87,100,652.38	1,865,657.81	110,276,106.24
软件		168,574.50	34,581.19	133,993.31

本期摊销额 1,900,239.00 元。

## (2) 其他说明

## 1) 未办妥产权证书的无形资产的情况说明

无形资产中有原值为 34,220,000.00 元的土地使用权，将在地上房产建成后一并办理权证。

## 2) 对报告期发生的按评估值作为入账依据的单项价值 100 万以上的无形资产的评估机构和评估方法的说明

根据河南亚太联华资产评估有限公司出具的亚评报字〔2011〕8 号评估报告，按照成本法对超日赛阳土地使用权评估，增值价值为 30,914,477.76 元。

## 12. 商誉

## (1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
超日贸易	835,818.00			835,818.00	629,392.44
超日洛阳	25,226.26			25,226.26	
上海卫雪		3,247,799.07		3,247,799.07	
赛阳硅业		1,444,319.27		1,444,319.27	
洛阳银电		369,360.59		369,360.59	
合计	861,044.26	5,061,478.93		5,922,523.19	629,392.44

(2) 商誉的减值测试方法及减值准备计提方法

经测试，自本公司购买超日贸易 40% 股权后至 2007 年 6 月 30 日止，超日贸易的可辨认净资产减少了 629,392.44 元，故对 2007 年末商誉计提减值准备 629,392.44 元。因本期未发生减值，而商誉减值准备一经计提不得转回，故截至 2011 年 12 月 31 日商誉减值准备余额仍为 629,392.44 元。

13. 长期待摊费用

明细情况

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
装修费用	545,569.93	5,236,819.30	1,696,725.63		4,085,663.60	
车间改造	645,008.79		97,976.04		547,032.75	
污水处理工程	181,250.11		24,999.96		156,250.15	
电力工程	6,681,391.85		673,753.80		6,007,638.05	
合计	8,053,220.68	5,236,819.30	2,493,455.43		10,796,584.55	

14. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产		
坏账准备	49,621,083.53	9,025,074.49
存货跌价准备	3,129,447.15	2,226,798.14
商誉减值准备	157,348.11	157,348.11
合并抵销未实现存货毛利	6,305,119.85	535,821.13
合计	59,212,998.64	11,945,041.87
递延所得税负债		
交易性金融工具、衍生金融工		790,200.00

具的公允价值变动		
合 计		790,200.00

## (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
坏账准备	227,807,771.87
存货跌价准备	20,862,981.00
商誉减值准备	629,392.44
合并抵销未实现存货毛利	42,034,132.33
小 计	291,334,277.64

## 15. 资产减值准备明细

## 明细情况

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	41,363,372.67	202,108,436.60			243,471,809.27
存货跌价准备	8,907,192.59	11,955,788.41			20,862,981.00
商誉减值准备	629,392.44				629,392.44
合 计	50,899,957.70	214,064,225.01			264,964,182.71

## 16. 短期借款

## 明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	667,886,658.72	
抵押借款		5,000,000.00
保证借款	990,000,000.00	1,020,587,200.00
信用借款	550,000,000.00	50,000,000.00
合 计	2,207,886,658.72	1,075,587,200.00

## 17. 应付票据

## 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	77,089,155.31	31,683,000.00
合 计	77,089,155.31	31,683,000.00



下一会计期间将到期的金额为 77,089,155.31 元。

## 18. 应付账款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付材料款	933,396,868.23	76,567,413.96
应付工程、设备款	47,496,536.48	19,041,666.85
其他	1,489,462.37	755,470.98
合 计	982,382,867.08	96,364,551.79

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	账龄	未结清原因
信息产业电子第十一设计研究院有限公司	2,614,027.00	1-2 年	设备尾款
深圳市捷佳创精密设备有限公司	2,222,222.22	1-2 年	设备尾款
河南思可达光伏材料股份有限公司	1,636,001.28	1-2 年	材料尾款
Despatch Industries Ltd	569,552.20	1-2 年	设备尾款
长沙市万全科技开发有限公司	292,870.00	2-3 年	设备尾款
合 计	7,334,672.70		

## 19. 预收款项

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	136,327,807.21	5,065,754.66
合 计	136,327,807.21	5,065,754.66

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项情况。

## 20. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	4,471,717.30	82,925,683.26	82,774,319.05	4,623,081.51
职工福利费		5,502,506.30	5,502,506.30	
社会保险费		11,212,573.39	10,919,611.25	292,962.14

其中：医疗保险费		2,537,347.38	2,487,968.32	49,379.06
基本养老保险费		7,362,294.02	7,151,923.80	210,370.22
失业保险费		775,498.39	757,748.43	17,749.96
工伤保险费		287,002.01	278,102.61	8,899.40
生育保险费		250,431.59	243,868.09	6,563.50
其他				
住房公积金		1,704,295.00	1,669,441.00	34,854.00
辞退福利				
其他				
工会经费	22,566.21	1,090,837.57	1,109,283.44	4,120.34
职工教育经费	141,400.93	331,473.49	360,026.69	112,847.73
残疾人保障金		323,491.57	323,491.57	
合计	4,635,684.44	103,090,860.58	102,658,679.30	5,067,865.72

应付职工薪酬期末数中属于拖欠性质的金额 0.00 元。工会经费和职工教育经费金额 116,968.07 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

企业职工薪酬当月计提，下月发放，期末应付职工薪酬已在 2012 年 1 月发放。

21. 应交税费

明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税	-56,644,833.19	-17,361,618.43
企业所得税	29,703,605.51	16,312,391.96
个人所得税	58,041.25	101,959.51
城市维护建设税		353,887.39
土地使用税		98,318.85
房产税	508,548.35	
教育费附加		440,524.44
合计	-26,374,638.08	-54,536.28

22. 应付利息

明细情况

项 目	期末数	期初数

短期借款应付利息	7,492,326.90	1,361,162.76
合 计	7,492,326.90	1,361,162.76

## 23. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	10,985,226.45	128,600.00
拆借款	145,173,756.74	
应付暂收款	650,645.82	1,870,196.00
其他	21,474,011.91	123,211.00
合 计	178,283,640.92	2,122,007.00

## (2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
Greenleaf-TNX Clear Skies I, LLC	145,164,494.42	
Greenleaf-TNX Clear Skies III, LLC	9,262.32	
小 计	145,173,756.74	

## (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
偃师市工业区管理委员会	300,000.00	保证金
安阳建工集团有限责任公司	120,000.00	保证金
小 计	420,000.00	

## (4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
Greenleaf-TNX Clear Skies I, LLC	145,164,494.42	往来款
小 计	145,164,494.42	

## 24. 长期借款

## (1) 长期借款情况

## 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	40,000,000.00	
合 计	40,000,000.00	

## (2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数	期初数
中国农业银行日喀则分行	2011/12/31	2024/12/31	人民币	7.05	40,000,000.00	

## 25. 长期应付款

## (1) 金额前 5 名的长期应付款

单位	期限	初始金额	年利率 (%)	应计利息	期末数	借款条件
中航国际租赁有限公司	5 年	194,139,649.44	7.90%	32,449,649.44	127,094,998.15	保证
小 计		194,139,649.44		32,449,649.44	127,094,998.15	

## (2) 长期应付款中的应付融资租赁款

单位	期末数	期初数
中航国际租赁有限公司	127,094,998.15	157,674,605.27
小 计	127,094,998.15	157,674,605.27

上述应付租赁款由超日洛阳、上海卫雪和自然人倪开禄承担共同连带责任保证。

## 26. 其他非流动负债

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
递延收益	36,072,916.67	23,340,916.67
合 计	36,072,916.67	23,340,916.67

## (2) 其他说明

项目	期末数	期初数	补助金额	补助说明
太阳能电池板项目	1,424,750.00	1,633,250.00	2,085,000.00	沪经投(2007)620号
硅太阳光伏电池片及组件研发项目	564,666.67	652,666.67	880,000.00	沪经投(2008)256号
年产 50MW 高效单晶硅太阳能电池片项目	2,673,000.00	2,970,000.00	2,970,000.00	沪经信投(2009)680号
年产 50MW 高效单晶硅太阳能电池片及组件出口项目	1,667,500.00	1,885,000.00	2,175,000.00	上海市奉贤区、上海科学技术委员会支付的年产 50MW 高效单晶硅太阳能电池片及组件出口项目补助款
年产 50MW 单晶硅太阳能电池片和研发中心建设项目	5,643,000.00		6,270,000.00	沪经信投(2010)827号
125-C 型太阳能芯片的专	270,000.00		300,000.00	对 S125-C 型太阳能芯片的

项补贴				专项补贴
863 项目	3,890,000.00		3,890,000.00	11W 级薄膜硅/晶体硅异质结 太阳能电池产业化关键技术
100MW 太阳能电池片项目	500,000.00	500,000.00	500,000.00	洛财预〔2009〕268 号
100MW 太阳能电池片产业 项目	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00	发改投资〔2009〕1168 号、 洛财预便〔2009〕359 号
金太阳示范工程	2,270,000.00		2,270,000.00	豫财建[2010]665 号
金太阳示范工程	350,000.00		350,000.00	洛财预〔2011〕762 号
100MW 太阳能电池生产线 项目	6,700,000.00	6,700,000.00	6,700,000.00	九开管办抄字〔2010〕22 号
太阳能电池组件项目	620,000.00		620,000.00	洛财工〔2011〕26 号
2000 吨多晶硅项目	500,000.00		500,000.00	豫财企〔2011〕85 号
合 计	36,072,916.67	23,340,916.67	38,510,000.00	

## 27. 股本

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	263,600,000.00	263,600,000.00		527,200,000.00

### (2) 股本变动情况说明

根据公司 2010 年度股东大会决议,本公司以 2010 年 12 月 31 日股本 26,360 万股为基数,以资本公积每 10 股转增 10 股,共计转增 26,360 万股。该次增资已由天健会计师事务所有限公司验证,并出具了《验资报告》(天健验〔2011〕164 号)。

## 28. 资本公积

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	2,260,716,593.69		263,600,000.00	1,997,116,593.69
合 计	2,260,716,593.69		263,600,000.00	1,997,116,593.69

### (2) 其他说明

本年本公司以 2010 年 12 月 31 日股本 26,360 万股为基数,以资本公积每 10 股转增 10 股,共计转增 26,360 万股,相应减少资本公积 26,360 万元。

## 29. 盈余公积

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

法定盈余公积	52,947,846.48	22,547,250.65		75,495,097.13
合计	52,947,846.48	22,547,250.65		75,495,097.13

## (2) 其他说明

本期增加系按本期母公司实现净利润的 10% 计提法定盈余公积。

## 30. 未分配利润

## 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	488,127,525.15	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-54,788,772.19	——
其他转入	1,466,801.10	
减：提取法定盈余公积	22,547,250.65	按母公司净利润的 10% 计提
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	105,440,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	306,818,303.41	——

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	3,093,684,857.51	2,451,663,359.67
其他业务收入	238,896,179.73	234,985,961.19
营业成本	2,709,173,567.13	2,179,273,019.87

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
单晶太阳能组件	1,929,235,240.56	1,551,590,066.14	1,392,306,871.56	1,171,803,230.53
多晶太阳能组件	1,158,641,699.83	927,635,957.98	1,057,463,344.94	774,698,663.17
其他	5,807,917.12	5,194,420.93	1,893,143.17	1,342,184.14
小 计	3,093,684,857.51	2,484,420,445.05	2,451,663,359.67	1,947,844,077.84

## (3) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
Sky International Enterprise Group Ltd	664,659,829.07	19.94
China Solar GmbH	569,486,176.15	17.09
Plama Investment Ltd	287,822,070.20	8.64
江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司	242,450,076.51	7.28
上海沪南对外经济有限公司	126,178,146.58	3.79
小 计	1,890,596,298.51	56.74

## 2. 营业税金及附加

### 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	32,270.40	17,374.63	详见本财务报表附注税（费）项之说明
城市维护建设税	381,424.72	1,364,783.44	
教育费附加	1,502,568.78	1,671,614.52	
合 计	1,916,263.90	3,053,772.59	

## 3. 销售费用

### 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
运输费	34,862,215.64	24,440,858.09
展览费	3,823,044.45	5,598,350.44
报关费	6,181,958.29	2,558,621.70
保险费	3,052,934.06	2,829,656.25
广告费	6,645,351.45	2,834,261.05
其他	2,000,821.80	545,723.22
合 计	56,566,325.69	38,807,470.75

## 4. 管理费用

### 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
研发费	68,366,481.02	64,499,944.54
工资	20,559,503.78	10,454,562.65

社保费	9,091,312.71	5,523,650.98
折旧费	5,096,521.15	3,929,616.92
差旅费	4,578,042.37	2,044,853.48
职工福利	4,117,828.70	3,005,332.99
中介服务费	3,606,926.51	3,115,798.08
税金	3,284,032.95	1,516,071.57
办公费用	3,105,810.57	1,928,281.60
保险费	249,458.92	5,519,318.99
认证费	867,989.04	2,142,123.81
其他	27,621,743.36	10,067,420.76
合 计	150,545,651.08	113,746,976.37

## 5. 财务费用

## 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	112,650,050.33	39,020,874.87
减：利息收入	6,929,461.90	2,705,609.64
汇兑损益	121,626,034.08	25,872,359.59
其他	9,779,337.49	3,025,207.99
合 计	237,125,960.00	65,212,832.81

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	199,719,978.49	24,318,084.29
存货跌价损失	11,955,788.41	
合 计	211,675,766.90	24,318,084.29

## 7. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,246,012.84
处置交易性金融资产取得的投资收益	-8,853,701.14	-6,877,880.00
合 计	-8,853,701.14	-9,123,892.84



## (2) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 8. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	146,400.00	12,293.73	146,400.00
其中：固定资产处置利得	146,400.00	12,293.73	146,400.00
政府补助	6,008,775.00	8,086,413.60	6,008,775.00
罚没收入	37,197.67	11,242.89	37,197.67
无法支付款项	7,848.00		7,848.00
其他	34,612.56	13,991.00	34,612.56
合 计	6,234,833.23	8,123,941.22	6,234,833.23

## (2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数
专项补助	3,126,975.00	5,288,513.60
科技奖励	2,498,800.00	2,229,000.00
其他	383,000.00	568,900.00
小 计	6,008,775.00	8,086,413.60

## 9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	548,452.04	29,346.47	548,452.04
其中：固定资产处置损失	548,452.04	29,346.47	548,452.04
对外捐赠	755,580.00	55,000.00	755,580.00
盘亏毁损损失		34,298.12	
罚款支出	160,435.54	19,590.00	160,435.54
设备退货损失		779,240.00	
其他	59,133.89	3,200.00	59,133.89
合 计	1,523,601.47	920,674.59	1,523,601.47

## 10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	64,851,232.60	46,861,715.24
递延所得税调整	-47,929,271.39	-2,803,493.65
合 计	16,921,961.21	44,058,221.59

## 11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	-54,788,772.19
非经常性损益	B	-4,944,231.62
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-49,844,540.57
期初股份总数	D	263,600,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	263,600,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	527,200,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.10
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.09

### (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 12. 其他综合收益

明细情况

项 目	本期数	上年同期数
外币财务报表折算差额	-1,302,989.69	-808,993.51
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-1,302,989.69	-808,993.51
合 计	-1,302,989.69	-808,993.51

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

明细情况

项 目	本期数
收 Greenleaf-TNX Clear Skies I, LLC 往来款	145,164,494.42
政府补助	18,740,775.00
其他	5,198,263.31
合 计	169,103,532.73

2. 支付其他与经营活动有关的现金

明细情况

项 目	本期数
付现费用	90,931,014.46
付本公司无实际控制权的子公司往来款	67,451,134.50
付超日卢森堡往来款	43,596,198.75
付银行承兑汇票、信用证保证金	122,828,068.01
汇兑损失、银行手续费	131,405,371.57
其他	32,797,409.38
合 计	489,009,196.67

3. 收到其他与投资活动有关的现金

明细情况

项 目	本期数
利息收入	6,929,461.90
合 计	6,929,461.90

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

## 明细情况

项 目	本期数
售后回租融资租赁收到款项	150,178,655.89
合 计	150,178,655.89

## 5. 支付其他与筹资活动有关的现金

## 明细情况

项 目	本期数
融资租赁支付租金	41,676,325.94
售后回租融资租赁支付款项	150,178,655.89
合 计	191,854,981.83

## 6. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-55,486,928.05	219,419,116.38
加: 资产减值准备	214,064,225.01	24,318,084.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,244,055.15	34,837,509.10
无形资产摊销	1,900,239.00	383,313.09
长期待摊费用摊销	2,493,455.43	271,276.02
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)	402,052.04	17,052.74
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-3,160,800.00
财务费用(收益以“-”号填列)	105,720,588.43	34,020,540.23
投资损失(收益以“-”号填列)	8,853,701.14	9,123,892.84
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-47,267,956.77	-3,593,693.65
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-790,200.00	790,200.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-563,110,421.28	-86,105,071.31
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,943,172,999.13	-541,143,553.92
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,147,890,227.03	-148,838,739.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,068,259,962.00	-459,660,873.19
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	443,378,075.00	2,458,745,735.60
减: 现金的期初余额	2,458,745,735.60	30,498,951.42
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	-2,015,367,660.60	2,428,246,784.18

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
①取得子公司及其他营业单位的价格	81,825,700.00	
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	65,328,800.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	6,731,336.52	
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	58,597,463.48	
④ 取得子公司的净资产	85,448,280.76	
流动资产	336,731,091.92	
非流动资产	134,667,669.21	
流动负债	385,950,480.37	
非流动负债		
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 处置子公司及其他营业单位的价格		30,467,773.88
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		30,467,773.88
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		42,166.80
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		30,425,607.08
④ 处置子公司的净资产		2,040,224.40
流动资产		98,389.20
非流动资产		61,593,080.80
流动负债		59,648,362.40
非流动负债		2,883.20

## (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	443,378,075.00	2,458,745,735.60
其中: 库存现金	567,760.81	223,000.85
可随时用于支付的银行存款	442,810,314.19	2,458,522,734.75
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	443,378,075.00	2,458,745,735.60

(4) 现金流量表补充资料的说明

期末不属于现金及现金等价物的货币资金说明：银行承兑汇票保证金 77,089,155.31 元及信用证保证金 79,868,100.89 元，因该些货币资金处于受限状态，故不作为现金及现金等价物。

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的实际控制人情况

实际控制人为倪开禄，持有本公司 37.38% 的股权。

#### 2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

#### 3. 本公司的其他关联方情况

本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海建都房地产开发有限公司	本公司股东	63050741-2
倪娜	本公司股东	
上海宝麒自行车有限公司	倪开禄参股的公司, 12 月转让	630925649
钟雪贤	实际控制人之家庭成员	
超日意大利	无实际控制权的子公司	
超日卢森堡	无实际控制权的子公司	
超日 SunPerfect	无实际控制权的子公司	
Greenleaf-TNX Clear Skies I, LLC	无实际控制权的子公司	
Greenleaf-TNX Clear Skies III, LLC	无实际控制权的子公司	

### (二) 关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### (1) 明细情况

##### 1) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

超日 SunPerfect	销售多晶太阳能组件	参照市场价	18,734,811.46	1.62	19,306,087.26	1.83
超日 SunPerfect	销售单晶太阳能组件	参照市场价	17,478,399.15	0.91	1,434,279.45	0.10

## 2. 关联租赁情况

## (1) 明细情况

## 1) 公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
上海宝麒自行车有限公司	本公司	房屋	2007.7.1	2017.6.30	参照市场价	429,240.00

## 3. 关联担保情况

## (1) 明细情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
倪开禄	本公司	650,000,000.00	2011/1/11-2011/12/30	2012/2/1-2012/11/28	否
倪开禄	超日洛阳	140,000,000.00	2011/8/18-2011/12/19	2012/3/21-2012/12/18	否
倪开禄	上海卫雪	60,000,000.00	2011/4/29	2012/4/28	否
倪开禄	超日贸易	70,000,000.00	2011/9/16-2011/10/24	2012/3/12-2012/4/18	否
倪开禄、倪娜、钟雪贤	超日贸易	167,887,044.42	2011/9/27-2011/11/14	2012/1/15-2012/2/10	否
上海建都房地产开发有限公司	本公司	75,000,000.00	2011/7/20-2011/9/1	2012/7/19-2012/8/31	否

(三) 本公司本期融资租赁合约由自然人倪开禄提供连带责任担保, 详见本财务报表附注十所述。

## (四) 关联方应收应付款项

## 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	超日 Sunperfect	23,776,212.13	1,188,810.61		
小计		23,776,212.13	1,188,810.61		
其他应收款	超日意大利	67,451,134.50	13,490,226.90		
其他应收款	超日卢森堡	43,596,198.75	2,179,809.94		
小计		111,047,333.25	15,670,036.84		

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	Greenleaf-TNX Clear Skies I, LLC	145,164,494.42	
其他应付款	Greenleaf-TNX Clear Skies III, LLC	9,262.32	
小 计		145,173,756.74	

#### (五) 关键管理人员薪酬

2011 年度和 2010 年度, 本公司关键管理人员报酬总额分别为 229.20 万元和 157.23 万元。

### 七、或有事项

截至资产负债表日, 已有账面余额 323,417,504.34 元的应收账款用于商业发票融资借款。

### 八、承诺事项

#### (一) 重大承诺事项

##### 1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同

经本公司 2011 年 1 月 12 日第二届董事会第五次会议批准, 本公司计划在卢森堡设立全资子公司 Chaori Luxembourg Solar Energy Science & Technology Sarl, 注册资本为 10 万欧元。截至本财务报告签署日, 该公司尚未成立。

经本公司 2011 年 7 月 14 日第二届董事会第十五次会议批准, 本公司计划与天华阳光新能源投资有限公司在北京合资设立超日天华新能源工程有限公司, 注册资本为 10,000 万元人民币。其中公司出资 7,000 万元人民币, 占注册资本的 70%。该公司将主要从事电站项目投资、资产管理、贸易、施工承包、专业承包、建设工程项目管理、技术开发及技术咨询。截至本财务报告签署日, 该公司尚未成立。

经本公司 2011 年 9 月 20 日第二届董事会第十九次会议批准, 本公司之全资子公司超日香港计划与 China Solar GmbH 在瑞士合资设立 CS solar Project international AG (暂定名), 注册资本为 8,000 万欧元。其中超日香港出资 4,080 万欧元, 占注册资本的 51%。该公司将主要从事太阳能电站设计、发展、建设、投资和转售。截至本财务报告签署日, 该公司尚未成立。

经本公司 2011 年 10 月 21 日第二届董事会第二十次会议批准, 本公司之全资子公司超日香港计划与 S4 Hongkong - Shanghai Company Limited 以及自然人 Angel Vasiliev Stefanov、Saul Simao Val t、Krasimir Petrov Simeonov、施军在巴西合资设立 S4 Chaori Clean Energy Co., Ltd (暂定名), 注册资本为 100 万美元。其中超日香港出资 30 万美元, 占注册资本的 30%; S4 Hongkong - Shanghai Company Limited 出资 40 万美元, 占注册资本的 40%; Angel Vasiliev Stefanov 出资 19 万美元, 占注册资本的 19%; Saul Simao Val t 出资 10 万美元, 占注册资本的 10%; Krasimir Petrov Simeonov 出资 0.5 万美元, 占注册资本的 0.5%; 施军出资 0.5 万美元, 占注册资本的 0.5%。该公司将主要从事太阳能电站开发、建设、运营和销售。截至本财务报告签署日, 该公司尚未成立。



经本公司 2011 年 10 月 21 日第二届董事会第二十次会议批准，本公司之全资子公司超日香港计划与自然人 Angel Vasiliev Stefanov、Krasimir Petrov Simeonov 在保加利亚合资设立 CHAORI BG SOLAR JSC（暂定名），注册资本为 20 万保加利亚币（约合 14 万美元），其中超日香港拟出资 14 万保加利亚币，占注册资本的 70%。该公司将主要从事太阳能电池组件生产；太阳能电站开发、建设、运营和销售。截至本财务报告签署日，该公司尚未成立。

经本公司 2011 年 10 月 21 日第二届董事会第二十次会议批准，本公司之全资子公司超日香港计划与 S4 Hongkong - Shanghai Company Limited 在巴西合资设立 Chaori S4 Solar Energy Science & Technology Co., Ltd（暂定名），注册资本为 200 万美元。其中超日香港出资 150 万美元，占注册资本的 75%。该公司将主要从事太阳能电池组件生产及销售。截至本财务报告签署日，该公司尚未成立。

## 2. 对境外投资公司及其电站的担保承诺

见本财务报表附注其他重要事项（一）之说明

### （二）前期承诺履行情况

经本公司 2010 年 12 月 17 日第二届董事会第三次会议批准，本公司计划与美国 Greenleaf-TNX Management, LLC 公司在美国德拉瓦州合资设立 Greenleaf-TNX Clear Skies I，实收资本为 851.75 万美元，本公司出资 681.40 万美元，占实收资本的 80%；Greenleaf-TNX Management, LLC 公司出资 170.35 万美元，占实收资本的 20%。本公司已于 2011 年 1 月 5 日支付了投资款 681.40 万美元。但本公司不具有控制权，故未将其列入合并报表范围。

经本公司 2010 年 12 月 17 日第二届董事会第三次会议批准，本公司计划与保加利亚 SARIS, Ltd 公司在保加利亚合资设立“CHAORI-SARIS”AD 公司，注册资本为 5 万保加利亚币，本公司出资 2 万保加利亚币，占注册资本的 40%，SARIS, Ltd 公司出资 3 万保加利亚币，占注册资本的 60%。截至本财务报告签署日，该公司尚未成立。

## 九、资产负债表日后事项

### （一）重要的资产负债表日后事项说明

1. 经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1686 号文核准，本公司向社会公开发行面值 10 亿元，5 年期固定利率公司债券，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权，发行价格为每张人民币 100 元，发行利率 8.98%。债券发行已于 2012 年 3 月 9 日结束。

2. 2012 年 1 月 11 日，本公司之全资子公司超日贸易与 China Solar GmbH 签约，2012 年度将向 China Solar GmbH 销售 150MW 组件，其中 70MW 由买方用于销售、80MW 由买方用于工程，总金额约为 1.1 亿欧元。

3. 2012 年 3 月 21 日，本公司与天华阳光新能源投资有限公司签约，2012 年将在中国市场共同开发并完成建设 150MW 光伏项目。

4. 2012 年 4 月 11 日, 本公司与天华阳光控股有限公司签约, 2012 年将在日本光伏市场进行 100MW 的项目合作, 预计投入资金共 75 亿日元, 其中, 本公司预计总出资 26.25 亿日元。

5. 经本公司 2011 年 10 月 31 日第六次临时股东大会批准, 为持续有效地推进公司电站工程发展战略, 开辟太阳能组件的全新销售渠道, 本公司将向超日卢森堡提供不超过 150,000 万元人民币担保额度。根据本公司 2012 年 4 月 24 日第二届董事会第二十六次会议对超日卢森堡提供担保的议案, 本公司拟向超日卢森堡提供 4309 万欧元的银行借款担保。

## (二) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据 2012 年 4 月 24 日第二届董事会第二十六次会议通过的 2011 年度利润分配预案, 本公司以截止 2011 年 12 月 31 日总股本 527,200,000 股为基数, 每 10 股分配现金股利 1.00 元 (含税), 同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

## 十、其他重要事项

### (一) 与境外公司合作投资电站及相关交易情况

#### 1. 与境外公司合作投资电站情况

本公司直接设立了超日 SunPerfect, 通过超日香港出资设立或收购了超日 Sunpeak、超日 USA、超日意大利和超日卢森堡等境外投资公司和电站项目公司。该等公司基本信息如下:

境外投资公司全称	注册地	期末实际出资额	持股比例 (%)
SunPerfect Solar, Inc	美国加利福尼亚州	409.83 万元	43.48
Sunpeak Universal Holdings INC	美国加利福尼亚州	31,139.36 万元	100
Chaori Solar USA, LLC	美国特拉华州	0.00[注 1]	100
Chaori Sky Solar Energy s.a.r.l	卢森堡	17,937.82 万元	70
South Italy Solar 1 S.r.l.	意大利梅拉诺市	1.7 万欧元[注 2]	100

[注 1] 投资款尚未支付。

[注 2] 超日香港收购超日意大利的股权转让款 1.7 万欧元尚未支付。

超日 Sunpeak、超日意大利和超日卢森堡设立的投资公司和下属电站项目公司情况如下:

公司全称	所在国家
1. 通过超日 Sunpeak 直接或间接投资的公司	
Greenleaf-TNX Clear Skies I, LLC	美国
Greenleaf-TNX Clear Skies II, LLC	美国
Greenleaf-TNX Clear Skies III, LLC	美国
Greenleaf-TNX Sikh Solar, LLC	美国
GLT Patton Solar, LLC	美国
SunE GLT Chuckawalla Solar, LLC	美国
GLT COMM1 Solar, LLC	美国
GLT SC1 Solar, LLC	美国
GLT Pioneer Solar, LLC	美国
GLT Winchendon Solar, LLC	美国
GLT Lindenwold Solar, LLC	美国
2. 通过超日意大利直接或间接投资的公司	
ARX S.R.L.	意大利
Elettra 1 S.R.L.	意大利
Elettra 3 S.R.L.	意大利

ENERGIA FOTOVOLTAICA 16 Soci eta' . A. R. L.	意大利
ENERGIA FOTOVOLTAICA 39 Soci eta' . A. R. L.	意大利
ENERGIA FOTOVOLTAICA 53 Soci eta' . A. R. L.	意大利
ENERGIA FOTOVOLTAICA 55 Soci eta' . A. R. L.	意大利
ENERGIA FOTOVOLTAICA 56 Soci eta' . A. R. L.	意大利
ENERGIA FOTOVOLTAICA 57 Soci eta' . A. R. L.	意大利
ENERGIA FOTOVOLTAICA 58 Soci eta' . A. R. L.	意大利
ENERGIA FOTOVOLTAICA 63 Soci eta' . A. R. L.	意大利
ENERGIA FOTOVOLTAICA 66 Soci eta' . A. R. L.	意大利
ENERGIA FOTOVOLTAICA 68 Soci eta' . A. R. L.	意大利
ENERGIA FOTOVOLTAICA 69 Soci eta' . A. R. L.	意大利
ENERGIA FOTOVOLTAICA 70 Soci eta' . A. R. L.	意大利
ENERGIA FOTOVOLTAICA 76 Soci eta' . A. R. L.	意大利
3. 通过超日卢森堡直接或间接投资的公司	
Sky Capital II GmbH	德国
Geovid EOOD	保加利亚
Solaren Park Hadjidi movo 1 OOD	保加利亚
Solar EL Systems JSC	保加利亚
PV Invest BG Ltd	保加利亚
Meden Kladenetz Solar Ltd	保加利亚
Kukorevo 1 Solar Ltd	保加利亚
Karavelovo Solar Ltd	保加利亚
Hanovo 2 Solar EOOD	保加利亚
Balkan Frigo OOD	保加利亚
Openwave LTD	希腊
VIVENDEGRA LTD	希腊
LANODULA LTD	希腊
QUALFAST LTD	希腊
ROLALINE LTD	希腊
IRONWARE LTD	希腊
EVESAFE LTD	希腊
EXANET LTD	希腊
NAVIANIC LTD	希腊
SOLAR CHALANDRITSA Energy S.A.	希腊
DEFKALION Energy SA	希腊
CITY SOLAR HELLAS PRODUCTION AND SALE OF ELECTRICITY SOLE SHAREHOLDING LIMITED LIABILITY COMPANY	希腊
MI THRAS S. A.	希腊
MITILINI SOLAR ENERGY LP	希腊
ELLA Solar Energy SHAREHOLDING LIMITED LIABILITY COMPANY	希腊
L. T. Z HLI OENERGEIAKI SA	希腊
TEMKA ENERGEIAKI S. A.	希腊

上表中，直接从事电站项目建设的公司共计 44 家，计划投资建设电站的总容量为 101.59MW。

## 2. 对境外投资公司和电站项目公司的控制权、核算方法和账面情况。

2011 年度，本公司直接设立了超日 SunPerfect，通过超日香港出资设立或收购了超日 Sunpeak、超日 USA、超日意大利和超日卢森堡等境外投资公司。该等境外投资公司通过与 Sky Solar Holdings CO., Ltd、Solarprojekte GmbH Andreas Damm 和 Greenleaf TNX Mangement Ltd 等境外公司合作建设电站，电站的选址、施工、与当地银行和政府的谈判均由 Sky Solar Holdings CO., Ltd、Solarprojekte GmbH Andreas Damm 和 Greenleaf TNX Mangement Ltd 等公司完成。电站建设完成后，或出售给第三方、或持有并运行，也均由 Sky Solar Holdings

CO., Ltd 等公司负责。该等境外投资公司及其下属电站项目公司均由 Sky Solar Holdings CO., Ltd 等境外公司负责日常经营和财务运作, 因此, 本公司对超日卢森堡、超日意大利、超日 Sunpeak、超日 SunPerfect、超日 USA 等境外投资公司和下属电站项目公司并不具有控制权且不具有重大影响, 对境外投资公司和电站项目公司采取成本法核算, 而不将其纳入合并报表范围。

2011 年 12 月 31 日, 本公司对该些境外投资公司的股权投资的余额为 495,008,870.19 元, 本公司对该些境外投资公司及下属电站项目公司的应收账款账面余额为 23,776,212.13 元, 其他应收款账面余额为 111,047,333.25 元, 其他应付款账面余额为 145,173,756.74 元。本公司对该些境外投资公司及下属电站项目公司本期实现销售收入合计为 36,213,210.61 元, 相应的销售毛利为 3,348,942.24 元。

### 3. 与境外投资公司及下属电站项目公司的控制方及其关联公司交易情况

本公司向上述超日卢森堡等境外投资公司及下属电站项目公司的控制方及其关联公司销售的太阳能组件可能用于这些境外投资公司及下属电站项目公司所投资的电站。本期本公司向境外投资公司及下属电站项目公司的控制方及其关联公司销售太阳能组件, 确认销售收入共 820,416,458.36 元, 截至资产负债表日, 对上述公司的应收账款账面余额合计为 792,666,001.99 元。

其中, 本期本公司向超日卢森堡及下属电站项目公司的控制方 Sky Solar Holdings CO., Ltd 的关联公司 Sky International Enterprise Group Ltd、Sky Capital Advisory GmbH 等销售太阳能组件, 确认销售收入共 820,416,458.36 元, 对其应收账款账面余额为 727,408,810.12 元; 向超日意大利及下属电站项目公司的控制方 Solarprojekte GmbH Andreas Damm 已发出太阳能组件成本共计 309,565,733.40 元, 按照销售合同约定的售价为 403,102,396.92 元, 因未全部收到货款而按合同未转移货物所有权, 尚未确认收入。

### 4. 与境外公司计划合作投资电站及相关交易情况

#### (1) 与境外公司计划合作投资电站项目公司情况

如本财务报表附注八(一)1 中所述, 超日香港计划与 China Solar GmbH 等公司或个人合资投资成立公司, 从事太阳能电站开发建设, 运营和销售。截至资产负债表日, 该等公司尚未成立。

#### (2) 与计划投资的公司的境外合作方及其关联公司交易情况

本公司向上述计划投资的公司的境外合作方及关联公司销售的太阳能组件可能用于这些计划投资的公司所投资的电站。本期本公司向这些公司销售太阳能组件, 确认销售收入共 857,308,246.35 元, 截至资产负债表日, 本公司对上述公司的应收账款账面余额合计为 507,980,029.36 元。

其中, 本公司本期销售太阳能组件给 China Solar GmbH 及其关联公司 Eco China Capital GmbH 共 569,486,176.15 元, 对其应收账款账面余额为 241,455,098.42 元; 销售给 Krasi mir

Petrov Simeonov 目前任职的 Plama Refinery 的子公司 Plama Investment EOOD 共计 287,822,070.20 元，对其应收账款账面余额为 266,524,930.94 元。

5. 通过进出口公司与上述境外项目公司的境外控制方及其关联方和计划投资公司的境外合作方及其关联方发生的交易

本期本公司通过江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司等三家进出口公司对 Sky International Enterprise Group Ltd 和 China Solar GmbH 销售太阳能组件，该等太阳能组件可能用于上述境外投资公司及下属电站项目公司、计划投资的公司所投资的电站。本期本公司通过上述三家进出口公司向上述境外投资公司及下属电站项目公司、计划投资公司的境外合作方及其关联公司销售太阳能组件，确认销售收入共 414,773,312.72 元，截至资产负债表日，本公司因通过上述进出口公司对上述境外投资公司及下属电站项目公司、计划投资公司的境外合作方及其关联公司销售而形成的应收账款账面余额合计为 351,435,433.79 元。

其中，本公司通过上述进出口公司向 China Solar GmbH 销售太阳能组件，确认销售收入共 332,262,083.25 元，形成的应收账款账面余额为 281,406,416.62 元；通过上述进出口公司向 Sky International Enterprise Group Ltd 销售太阳能组件，确认销售收入共 82,511,229.47 元，形成的应收账款账面余额为 70,029,017.17 元；本公司通过上述进出口公司向 Solarprojekte GmbH Andreas Damm 发出太阳能组件成本共计 28,527,557.80 元，按照销售合同售价为 33,327,070.85 元，因未全部收到货款而按合同未转移货物所有权，未确认销售收入。

6. 截至资产负债表日，本公司对上述境外投资公司的控制方及其关联公司的应收账款账面余额合计数为 792,666,001.99 元，对上述计划投资公司的合作方及其关联公司的应收账款账面余额合计数为 507,980,029.36 元，本公司通过江苏汇鸿公司等三家进出口公司销售给上述境外投资公司的控制方及其关联公司形成的应收账款账面余额合计数为 351,435,433.79 元。以上应收账款账面余额共计 1,652,081,465.14 元。本公司已与上述境外投资公司的控制方及其关联公司、上述计划投资公司的合作方及其关联公司就该等应收账款的回收协商一致，并根据回收期较长的情况对该等应收账款补充计提了坏账准备，明细如下：

款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
(1) 对上述境外投资公司的控制方及其关联公司销售形成的应收账款				
Sky International Enterprise Group Ltd	619,397,330.13	61,939,733.01	10.00	回收期 1 年以内
SKY SOLAR INTERNATIONAL TRADING GMBH	7,328,020.36	732,802.04	10.00	回收期 1 年以内
SKY SOLAR (HONGKONG) International Co. Limited	17,397,591.68	1,739,759.17	10.00	回收期 1 年以内
SKY GLOBAL SOLAR S.A	2,281,998.29	228,199.83	10.00	回收期 1 年以内
SKY Capital Advisory GmbH	81,003,869.66	8,100,386.97	10.00	回收期 1 年以内

Solarprojekte GmbH Andreas Damm	65,257,191.87	9,788,578.78	15.00	账龄为 1-2 年
小计	792,666,001.99	82,529,459.80		
(2) 对上述计划投资公司的合作方及其关联公司销售形成的应收账款				
China Solar GmbH	214,753,530.68	21,475,353.07	10.00	回收期 1 年以内
Eco China Capital GmbH	26,701,567.74	2,670,156.77	10.00	回收期 1 年以内
Plama Investment EOOD	266,524,930.94	26,652,493.09	10.00	回收期 1 年以内
小计	507,980,029.36	50,798,002.93		
(3) 通过江苏汇鸿公司等进出口公司销售给上述境外投资公司的控制方、计划投资公司的合作方形成的应收账款				
China Solar GmbH	281,406,416.62	28,140,641.66	10.00	回收期 1 年以内
Sky International Enterprise Group Ltd	70,029,017.17	7,002,901.72	10.00	回收期 1 年以内
小计	351,435,433.79	35,143,543.38		
合计	1,652,081,465.14	168,471,006.11		

7. 本期已确认的销售收入而最终可能用于本公司合作投资电站的金额和相应毛利

2011 年度，已计入本期已确认的销售收入而最终可能用于超日卢森堡等境外投资公司及下属电站项目公司所投资电站的太阳能组件的金额为 690,968,533.82 元，相应的销售毛利为 169,677,812.31 元。

8. 对境外公司承诺的担保情况

截至资产负债表日，本公司对境外投资公司及其下属电站提供用于银行贷款的担保额度如下：

日期	决议会议	被担保公司	担保额度
2011 年 9 月 13 日	2011 年第五次临时股东大会	超日香港	50,000 万元人民币
2011 年 10 月 31 日	2011 年第六次临时股东大会	超日卢森堡	150,000 万元人民币
		超日意大利	60,000 万元人民币
2011 年 10 月 31 日	2011 年第六次临时股东大会	Greenleaf Clear Skies I, LLC	50,000 万元人民币
		超日 USA	50,000 万元人民币
		Chaori CS solar Project international AG (设立中)	50,000 万元人民币
		CHAORI BG SOLAR JSC (设立中)	50,000 万元人民币
		超日天华新能源工程有限公司 (设立中)	50,000 万元人民币

经本公司 2012 年 4 月 24 日第二届董事会第二十六次会议批准，本公司拟向超日卢森堡提供 4,309 万欧元的银行借款担保。

## (二) 租赁

## 1. 融资租赁

## (1) 融资租入

2010 年本公司与中航国际租赁有限公司签约，以融资租赁的方式向其租入 50MW 单晶硅太阳能电池片生产线和 100MW 太阳能组件生产线的设备。中航国际租赁有限公司已支付本公司设备款 17,650 万元，同时本公司返还零期租金 1,500 万元，累计共收到 16,150 万元，由本公司自行购买设备。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司已支付设备款 147,330,569.62 元。该项融资租赁为 5 年，除已返还的零期租金外，租金及到期后的优惠购买价共计 194,139,649.44 元，分 60 期按月支付。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司已累计支付租金计 51,177,869.06 元，尚需支付租金 142,961,780.38 元，其中包括未确认融资费用 15,866,782.23 元。以后年度本公司将支付的最低租赁付款额为：

剩余租赁期	金 额
1 年以内	41,103,269.52
1-2 年	41,103,269.52
2-3 年	41,103,269.52
3 年以上	19,651,971.82
小 计	142,961,780.38

## (三) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本期计提 的减值	期末数
1. 金融资产					
贷款和应收款	481,176,375.47				2,135,673,017.36
金融资产小计	481,176,375.47				2,135,673,017.36
2. 金融负债					
应付账款	23,315,795.31				6,029,437.42
金融负债小计	23,315,795.31				6,029,437.42

(四) 2011 年度，超日贸易与中国银行奉贤支行签约将 15,509,746.40 欧元的应收账款卖断给该行。扣除利息和手续费用 325,886.81 欧元，该行共支付给超日贸易 15,183,859.59 欧元。根据合同约定，中国银行奉贤支行对于上述应收款无追索权。

## 十一、母公司财务报表项目注释

## (一) 母公司资产负债表项目注释

## 1. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄分析法组合	3,243,125,261.47	100	191,100,192.92	5.89	867,820,946.20	100	43,480,399.55	5.01
合计	3,243,125,261.47	100	191,100,192.92	6.89	867,820,946.20	100	43,480,399.55	5.01

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	3,242,926,700.94	99.99	190,901,632.39	867,622,385.67	99.98	43,381,119.28
2-3 年				198,560.53	0.02	99,280.27
3 年以上	198,560.53	0.01	198,560.53			
合计	3,243,125,261.47	100	191,100,192.92	867,820,946.20	100	43,480,399.55

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
超日贸易	关联方	1,866,878,149.41	1 年以内	57.56
上海卫雪	关联方	360,937,725.77	1 年以内	11.13
江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司	非关联方	271,177,853.38	1 年以内	8.36
Sky International Enterprise Group Ltd	非关联方	156,515,725.27	1 年以内	4.83
中材天华国际光伏工程技术 (北京) 有限公司	非关联方	115,000,000.00	1 年以内	3.55
小计		2,770,509,453.83		85.43

## (4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
超日贸易	全资子公司	1,866,878,149.41	57.56
上海卫雪	全资子公司	360,937,725.77	11.13
洛阳银电	控股子公司	27,590,498.41	0.85
超日香港	全资子公司	71,957,928.84	2.22
超日 SunPerfect	无实际控制权的子公司	559,676.18	0.02
小计		2,327,923,978.61	71.78

## (5) 其他说明



期末，已有账面余额 113,639,287.17 元的应收账款用于国内商业发票融资借款。

## 2. 其他应收款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄分析法组合	214,482,701.99	100	13,862,221.70	6.46	376,185,786.68	100	19,060,864.33	5.07
合计	214,482,701.99	100	13,862,221.70	6.46	376,185,786.68	100	19,060,864.33	5.07

#### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	190,451,835.99	88.80	9,522,591.80	374,027,286.68	99.42	18,701,364.33
1-2 年	21,930,866.00	10.22	3,289,629.90	2,100,000.00	0.56	315,000.00
2-3 年	2,100,000.00	0.98	1,050,000.00	28,000.00	0.01	14,000.00
3-4 年				30,500.00	0.01	30,500.00
小计	214,482,701.99	100	13,862,221.70	376,185,786.68	100	19,060,864.33

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

#### (3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
超日九江	关联方	77,250,000.00	1 年以内	36.02	拆借款
洛阳银电	关联方	50,000,000.00	1 年以内	23.31	拆借款
超日香港	关联方	45,122,308.00	1 年以内	21.04	拆借款
中航国际租赁有限公司	非关联方	15,000,000.00	1-2 年	6.99	保证金
超日西藏	关联方	10,000,000.00	1 年以内	4.66	拆借款
小计		197,372,308.00		92.02	

#### (4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
超日九江	全资子公司	77,250,000.00	36.02
洛阳银电	控股子公司	50,000,000.00	23.31
超日香港	全资子公司	45,122,308.00	21.04

超日西藏	全资子公司	10,000,000.00	4.66
赛阳硅业	全资子公司	6,500,000.00	3.03
超日工程	控股子公司	2,375,000.00	1.11
小 计		191,247,308.00	89.17

### 3. 长期股权投资

#### 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
超日贸易	成本法	79,400,000.00	400,000.00	79,000,000.00	79,400,000.00
超日洛阳	成本法	699,976,797.28	699,976,797.28		699,976,797.28
超日工程	成本法	2,670,000.00	2,670,000.00		2,670,000.00
超日 SunPerfect	成本法	4,098,300.00	4,098,300.00		4,098,300.00
超日九江	成本法	300,000,000.00	15,000,000.00	285,000,000.00	300,000,000.00
赛阳硅业	成本法	332,896,700.00		332,896,700.00	332,896,700.00
上海卫雪	成本法	32,432,100.00		32,432,100.00	32,432,100.00
超日西藏	成本法	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00
超日香港	成本法	253,780,010.65		253,780,010.65	253,780,010.65
洛阳银电	成本法	16,496,900.00		16,496,900.00	16,496,900.00
合 计		1,729,750,807.93	722,145,097.28	1,007,605,710.65	1,729,750,807.93

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
超日贸易	100	100				
超日洛阳	100	100				
超日工程	89	89				
超日 SunPerfect	43.48	0	注			
超日九江	100	100				
赛阳硅业	100	100				
上海卫雪	100	100				
超日西藏	80	80				
超日香港	100	100				
洛阳银电	65	65				

注：详见本财务报表附注四（三）2之说明。

## (二) 母公司利润表项目注释

## 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	3,503,541,839.15	2,397,191,776.24
其他业务收入	1,056,314,445.56	245,717,452.05
营业成本	3,941,611,433.27	2,297,291,431.71

## (2) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
单晶太阳能组件	2,027,340,108.50	1,688,002,205.72	1,361,357,431.22	1,168,949,314.76
多晶太阳能组件	1,476,201,730.65	1,206,576,341.07	1,035,834,345.02	885,266,955.85
小 计	3,503,541,839.15	2,894,578,546.79	2,397,191,776.24	2,054,216,270.61

## (3) 公司前5名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
超日贸易	2,407,342,660.88	52.79
上海卫雪	753,502,647.88	16.52
江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司	242,450,076.51	5.32
Sky International Enterprise Group Ltd	173,736,333.71	3.81
上海沪南对外经济有限公司	126,178,146.58	2.77
小 计	3,703,209,865.56	81.21

## (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	225,472,506.49	168,747,842.26
加: 资产减值准备	142,421,150.74	37,159,786.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,370,142.43	11,615,483.54
无形资产摊销	351,557.16	222,407.16
长期待摊费用摊销	1,092,475.52	271,276.02
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)	-146,400.00	-732.30
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	68,273,720.81	23,467,949.17
投资损失(收益以“-”号填列)		1,149,457.64

递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-21,363,172.61	-5,573,968.01
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-152,315,786.48	-58,022,032.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,073,120,088.74	-940,235,748.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,295,372,538.88	-97,510,728.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-485,591,355.80	-858,709,006.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	214,306,830.85	1,378,961,307.91
减: 现金的期初余额	1,378,961,307.91	4,423,461.31
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	-1,164,654,477.06	1,374,537,846.60

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细

项 目	金 额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-402,052.04
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(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)	6,008,775.00
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、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	-8,853,701.14
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
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	-895,491.20
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	-4,142,469.38
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	801,902.24
少数股东权益影响额(税后)	-140.00
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-4,944,231.62

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	-1.85	-0.10	-0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.68	-0.09	-0.09

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
-----	----	-----

归属于公司普通股股东的净利润		A	-54,788,772.19
非经常性损益		B	-4,944,231.62
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	-49,844,540.57
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	3,064,582,971.81
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	105,440,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	8.00
其他	外币财务报表折算差额	I <sub>1</sub>	-1,302,989.69
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>1</sub>	6.00
	(事项二, 说明具体事项内容)	I <sub>2</sub>	1,466,801.10
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>2</sub>	12.00
报告期月份数		K	12.00
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	2,967,710,558.64
加权平均净资产收益率		M=A/L	-1.85%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	-1.68%

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	600,335,331.20	2,492,874,923.79	-75.92%	上年期末募集资金到位, 货币资金增加, 本期将大量募集资金投入募投项目, 期末货币资金减少。
应收账款	2,210,799,808.96	649,937,848.41	240.16%	本期销量增加, 收款期也有所延长。
预付账款	486,883,275.19	317,827,527.26	53.19%	本期超日九江、赛阳硅业募投项目前期预付大量工程款和设备款。
其他应收款	342,974,423.78	129,129,587.23	165.60%	本期超日香港为超日意大利、超日卢森堡提供了大量资金。
存货	801,526,488.33	257,512,860.00	211.26%	本期本公司、超日洛阳募投项目投产, 产能扩大, 期末库存商品增加较多, 另有部分发出商品因尚未收到货款而按约定未结转销售。
长期股权投资	495,008,870.19		100%	本期新设或收购超日卢森堡、超日意大利、超日 Sunpeak 等公司, 因对其无实际控制权而列入长期股权投资

				项下。
固定资产	1,027,369,122.69	458,322,651.48	124.16%	本期超日本级、超日洛阳募投项目投产,厂房和设备从在建工程转入固定资产,致使固定资产增加。
在建工程	525,734,429.86	112,553,341.87	367.10%	本期超日九江募投项目尚未达到预定使用状态,超日西藏电站尚在建设,期末在建工程相应增加。
无形资产	110,410,099.55	25,041,111.67	340.92%	本期超日洛阳新增购买三期、四期土地使用权,收购赛阳硅业,导致土地使用权增加。
商誉	5,293,130.75	231,651.82	2184.95%	本期收购上海卫雪、赛阳硅业、洛阳银电形成商誉。
长期待摊费用	10,796,584.55	8,053,220.68	34.07%	本期收购上海卫雪导致装修费增加。
递延所得税资产	59,212,998.64	11,945,041.87	395.71%	期末余额增加主要系本期应收账款坏账准备增加,相应计提的递延所得税资产增加。
短期借款	2,207,886,658.72	1,075,587,200.00	105.27%	本期生产规模扩大,资金需求增加,期末短期借款增加。
应付票据	77,089,155.31	31,683,000.00	143.31%	本期赛阳硅业使用较多票据支付设备款,期末未到期应付票据增加。
应付账款	982,382,867.08	96,364,551.79	919.44%	本期原材料价格下跌,材料供应充足,供应商的付款期限延长,期末应付账款余额增加。
预收款项	136,327,807.21	5,065,754.66	2591.16%	本期超日香港期末预收较多组件款,洛阳银电期末预收硅棒款,导致期末预收款增加
应交税费	-26,374,638.08	-54,536.28	48261.64%	本期超日洛阳采购原材料和设备增加,可抵扣的增值税进项税额增加,致使期末应缴税费减少。
应付利息	7,492,326.90	1,361,162.76	450.44%	期末余额增加主要系期末银行借款增加,相应计提的借款利息增加。
其他应付款	178,283,640.92	2,122,007.00	8301.65%	本期超日香港与 Greenleaf-TNX Clear Skies I, LLC 项目公司往来款增加。
其他非流动负债	36,072,916.67	23,340,916.67	54.55%	本期收到 863 项目政府补助等较多政府补助。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	3,332,581,037.24	2,686,649,320.86	24.04%	本期开拓了保加利亚、捷克等新客户,并加大对原有客户的供货。
营业成本	2,709,173,567.13	2,179,273,019.87	24.32%	本期销售增加,相应成本增加。
营业税金及附加	1,916,263.90	3,053,772.59	-37.25%	本期实际缴纳流转税减少,本期营业税金及附加相应减少。
销售费用	56,566,325.69	38,807,470.75	45.76%	本期销量增加,相应海运费、报关费等费用增加。
管理费用	150,545,651.08	113,746,976.37	32.35%	本期产销规模扩大,相应的费用支出也增加。
财务费用	237,125,960.00	65,212,832.81	263.62%	本期期末欧元汇率下跌,应收账款汇兑损失增加,同时银行贷款增加,银行利息支出相应增加。
资产减值损失	211,675,766.90	24,318,084.29	770.45%	本期应收账款余额增加,相应计提的坏账准备增加。
营业外支出	1,523,601.47	920,674.59	65.49%	主要系本期捐赠支出增加。

## 第十三节 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在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稿。

四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

董事长：倪开禄

上海超日太阳能科技股份有限公司董事会

2012 年 4 月 24 日