



阳光电源股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人曹仁贤、主管会计工作负责人李国俊及会计机构负责人(会计主管人员)罗小宝声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

|                            |    |
|----------------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....        | 2  |
| 第二节 公司基本情况简介.....          | 5  |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要.....       | 6  |
| 第四节 董事会报告.....             | 7  |
| 第五节 重要事项.....              | 12 |
| 第六节 股份变动及股东情况.....         | 16 |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 18 |
| 第八节 公司治理.....              | 19 |
| 第九节 财务报告.....              | 20 |
| 第十节 备查文件目录.....            | 68 |

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容                               |
|-------------|---|------------------------------------|
| 阳光电源/本公司/公司 | 指 | 阳光电源股份有限公司                         |
| 合肥阳光        | 指 | 合肥阳光电源有限公司                         |
| 合肥日源        | 指 | 合肥日源电气信息技术有限公司，系本公司全资子公司           |
| 上海阳风        | 指 | 上海阳风电源有限公司，系本公司全资子公司               |
| 北京阳光        | 指 | 阳光电源设备（北京）有限公司，系本公司全资子公司           |
| 上海阳光        | 指 | 阳光电源（上海）有限公司，系本公司全资子公司             |
| 甘肃阳光        | 指 | 阳光电源（甘肃）有限公司，系本公司全资子公司             |
| 酒泉朝阳        | 指 | 酒泉朝阳新能源发电有限公司，系本公司全资子公司            |
| 酒泉三阳        | 指 | 酒泉三阳新能源发电有限公司，系本公司全资子公司            |
| 德国阳光        | 指 | Sungrow Deutschland GMBH，系本公司全资子公司 |
| 加拿大阳光       | 指 | Sungrow Canada Inc，系本公司全资子公司       |

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

|                 |   |      |        |
|-----------------|---|------|--------|
| 股票简称            | 阳光电源  | 股票代码 | 300274 |
| 股票上市证券交易所       | 深圳证券交易所   |      |        |
| 公司的中文名称         | 阳光电源股份有限公司  |      |        |
| 公司的中文简称         | 阳光电源  |      |        |
| 公司的外文名称         | Sungrow Power Supply Co.,Ltd.   |      |        |
| 公司的外文名称缩写       | Sungrow Power Supply  |      |        |
| 公司的法定代表人        | 曹仁贤   |      |        |
| 注册地址            | 安徽省合肥市高新区天湖路 2 号  |      |        |
| 注册地址的邮政编码       | 230088  |      |        |
| 办公地址            | 安徽省合肥市高新区天湖路 2 号  |      |        |
| 办公地址的邮政编码       | 230088  |      |        |
| 公司国际互联网网址       | <a href="http://www.sungrowpower.com">http://www.sungrowpower.com</a> |      |        |
| 电子信箱            | board@sungrowpower.com  |      |        |
| 公司聘请的会计师事务所名称   | 华普天健会计师事务所（北京）有限公司  |      |        |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址 | 安徽省合肥市马鞍山路世纪阳光大厦 19-20 层  |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                  | 证券事务代表                  |
|------|------------------------|-------------------------|
| 姓名   | 谢乐平                    | 王国伟                     |
| 联系地址 | 安徽省合肥市高新区天湖路 2 号       | 安徽省合肥市高新区天湖路 2 号        |
| 电话   | 0551-65327867          | 0551-65325617           |
| 传真   | 0551-65327800          | 0551-65327800           |
| 电子信箱 | xielp@sungrowpower.com | wanggw@sungrowpower.com |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |   |
|---------------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸的名称      | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》   |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 中证网 <a href="http://www.cs.com.cn">http://www.cs.com.cn</a> |
| 公司年度报告备置地点          | 公司董事会办公室  |

#### 四、公司历史沿革

|                    | 注册登记日期           | 注册登记地点     | 企业法人营业执照<br>注册号 | 税务登记号码          | 组织机构代码     |
|--------------------|------------------|------------|-----------------|-----------------|------------|
| 首次注册               | 1997 年 11 月 28 日 | 合肥市工商行政管理局 | 3401002000228   | 340104149209742 | 14920974-2 |
| 股份公司成立变更<br>登记     | 2010 年 08 月 30 日 | 合肥市工商行政管理局 | 340000400000058 | 340104149209742 | 14920974-2 |
| 首次公开发行股票<br>变更注册登记 | 2011 年 12 月 23 日 | 合肥市工商行政管理局 | 340000400000058 | 340104149209742 | 14920974-2 |
| 资本公积转增股本<br>变更登记   | 2012 年 06 月 25 日 | 合肥市工商行政管理局 | 340000400000058 | 340104149209742 | 14920974-2 |

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

主要会计数据

|                           | 2012 年           | 2011 年           | 本年比上年增减(%)   | 2010 年         |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|----------------|
| 营业总收入（元）                  | 1,083,332,609.01 | 873,644,321.24   | 24%          | 598,831,418.37 |
| 营业利润（元）                   | 54,346,182.03    | 176,827,490.16   | -69.27%      | 154,641,764.43 |
| 利润总额（元）                   | 85,925,742.55    | 200,930,657.60   | -57.24%      | 172,272,538.56 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 72,801,702.77    | 172,548,069.31   | -57.81%      | 148,033,017.17 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 12,112,762.68    | 152,633,826.90   | -92.06%      | 131,767,036.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -222,845,728.34  | -144,810,175.50  | -53.89%      | 221,640,304.27 |
|                           | 2012 年末          | 2011 年末          | 本年末比上年末增减(%) | 2010 年末        |
| 资产总额（元）                   | 2,754,112,872.89 | 2,413,124,679.49 | 14.13%       | 854,968,511.56 |
| 负债总额（元）                   | 907,649,162.88   | 603,404,333.83   | 50.42%       | 462,160,171.21 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元）        | 1,846,463,710.01 | 1,809,720,345.66 | 2.03%        | 392,808,340.35 |
| 期末总股本（股）                  | 322,560,000.00   | 179,200,000.00   | 80%          | 134,400,000.00 |

主要财务指标

|                        | 2012 年 | 2011 年 | 本年比上年增减(%) | 2010 年 |
|------------------------|--------|--------|------------|--------|
| 基本每股收益（元/股）            | 0.23   | 0.68   | -66.18%    | 0.68   |
| 稀释每股收益（元/股）            | 0.23   | 0.68   | -66.18%    | 0.68   |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）  | 0.04   | 0.6    | -93.33%    | 0.61   |
| 全面摊薄净资产收益率（%）          | 3.94%  | 9.53%  | -5.59%     | 37.69% |
| 加权平均净资产收益率（%）          | 4%     | 25.81% | -21.81%    | 64.29% |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%） | 0.66%  | 8.43%  | -7.77%     | 33.54% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均         | 0.66%  | 22.83% | -22.17%    | 57.22% |

|                       |         |         |               |         |
|-----------------------|---------|---------|---------------|---------|
| 净资产收益率 (%)            |         |         |               |         |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股) | -0.69   | -0.81   | -14.81%       | 1.65    |
|                       | 2012 年末 | 2011 年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2010 年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股) | 5.72    | 10.1    | -43.32%       | 2.92    |
| 资产负债率 (%)             | 32.96%  | 25.01%  | 7.95%         | 54.06%  |

## 二、报告期内非经常性损益的项目及金额

单位：元

| 项目  | 2012 年金额      | 2011 年金额      | 2010 年金额      | 说明 |
|---|---------------|---------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)                    | -10,608.77    | -3,844.67     | -14,992.64    |    |
| 计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 25,971,768.86 | 21,658,123.90 | 16,499,311.57 |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                             | 284,158.00    |               |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                              | 1,129,904.50  | 675,185.68    | 193,192.99    |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                               | 42,764,777.16 | 90,580.94     |               |    |
| 所得税影响额  | 9,451,059.66  | 2,505,803.44  | 411,531.57    |    |
| 合计  | 60,688,940.09 | 19,914,242.41 | 16,265,980.35 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目, 以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目, 应说明原因

√ 适用 □ 不适用

| 项目      | 涉及金额 (元)      | 原因   |
|---------|---------------|--|
| 募投资金的利息 | 42,764,777.16 | 依据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益 (2008)》第一条规定: “非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系, 以及虽与正常经营业务相关, 但由于其性质特殊和偶发性, 影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断的各项交易和事项产生的损益”。本公司财务费用中有募投资金的利息 42,764,777.16 元, 与公司的经营业务无直接关系, 因此, 本公司将此作为非经常性损益。 |

## 三、重大风险提示

### 1、政策性风险



虽然可再生能源发电相关技术仍处于不断的进步中，但由于现阶段的发电成本和上网电价均高于常规化石能源，仍需政府政策扶持。由于这些扶持政策均由各国政府自行制定，尽管全球节能减排的趋势不变，但如果主要市场的宏观经济或相关的政府补贴、扶持政策发生重大变化，将在一定程度上影响行业的发展和公司的盈利水平。

为此，公司已经从两个方面着手控制风险：

一方面随着国内光伏市场的快速启动，作为本土企业，与合资、外资企业相比有着先天的优势，主导产品太阳能光伏逆变器的市场占有率多年来稳居国内市场第一位，在行业具有广泛的销售渠道和品牌影响力。公司将加大对国内市场开拓的力度，保持在国内市场的领先优势地位。同时积极开拓于亚洲，美洲等新兴的光伏市场。

另一方面除光伏逆变器业务外，公司将积极发展其他新的业务增长点。如储能逆变器、电动汽车电机控制器等基于电力电子技术面向新能源领域的应用产品，以及电站的EPC工程等，减少政策波动对公司业绩的影响。

## 2、竞争加剧带来的毛利率降低风险

作为国内最大的太阳能光伏逆变器制造企业，公司核心产品光伏逆变器市场优势明显，同时，公司的风能变流器产品也具备了相当的竞争力。在国内市场巨大潜力的吸引下，越来越多企业进入光伏逆变器、风能变流器制造行业，公司面临的市场竞争日趋激烈。虽然当前光伏逆变器和风能变流器市场需求呈持续增长趋势，但如果公司在技术创新、成本控制和新产品开发方面不能保持领先优势，公司产品面临产品毛利率下降的风险。

为此，公司已经采取以下几个方面的措施以提高竞争力：

一方面进一步实现产品差异化，为客户提供增值服务。光伏逆变器的性能差异将显著影响电站的绩效表现，经过多年的专业、专注的研发和生产，公司生产的光伏逆变器的性能已被市场广泛认可，并在市场上享有一定的品牌溢价。公司矢志不渝为客户创造价值，未来将进一步加大研发投入，不断推出为客户创造更大价值的新产品，始终在市场上保持产品的差异性。

另一方面坚定不移推行成本领先的战略。公司将成本控制理念贯穿于管理之中，通过设计方案修改、结构和工艺调整及电气设计优化等不断降低部件、材料成本，并实施严格的费用控制，始终保持产品的成本竞争力。

## 3、公司规模扩大带来的管理风险

报告期内，公司资产规模、人员规模及业务规模都得到了快速扩展，公司的管理模式和人员结构也需要作出相应的调整或改变，以适应公司迅速发展的需要。若公司的治理结构、管理模式和管理人员等综合管理水平未能跟上公司内外部环境的发展变化，公司的发展将可能面临不利影响。对此，公司将不断创新管理机制，借鉴并推广适合公司发展的管理经验，致力于同步建立起与企业紧密相适应的管理体系。

## 4、应收账款周转风险

随着国内市场的快速发展，公司会加大产品的销售力度，由于国内光伏行业项目金额大、付款周期长等特点，将会导致应收账款较快增加并存在一定的回款风险。为防范信用风险，加速资金周转，公司制定了严格的信用管理制度和赊销政策。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

2012年度，公司管理层按照董事会年初制定的年度经营计划，以“立足国内，发展海外，风电再突破，布局新业务”为指导思想，积极调整经营战略和举措，公司主营业务继续比去年同期呈现增长态势。报告期内，公司实现营业收入108,333.26万元，比上年同期增长24.00%；因报告期内公司加大了研发及销售投入力度使得管理费用、销售费用有所增加，同时按照企业会计准则要求计提了相关资产减值准备及产品毛利下降，公司实现营业利润为5,434.62万元，比去年同期下降69.27%；利润总额8,592.57万元，比去年同期下降57.24%；归属于母公司股东的净利润为7,280.17万元，比去年同期下降57.81%；本报告期公司经营活动产生的现金流量净额为-22,284.57万元，比去年同期下降53.89%。

报告期内，公司围绕着发展规划和年度经营目标积极开展以下工作：

1) 立足国内、积极开拓国内市场。为抢占西北地区，特别是甘肃的市场机遇，公司分别与甘肃省酒泉市政府和嘉峪关市政府签署了《合作协议》，在甘肃省酒泉市设立甘肃阳光、酒泉三阳、酒泉朝阳三个全资子公司，投资建设1000兆瓦光伏逆变器、风能变流器的组装成套项目及开展光伏发电项目的前期工作。

2) 光伏逆变器成功登陆美国市场。面向北美市场研发的产品全线通过CSA认证。为进一步加强在北美的营销及服务团队建设，加速北美市场的拓展和布局，公司收购了联营公司加拿大阳光的51%股权，加拿大阳光成为公司的全资子公司。

3) SG15KTL、SG20KTL、SG30KTL逆变器顺利通过德国权威认证机构的评估测试，并且获得了国内首张德国中压电网指令（BDEW）证书，成为国内第一个同时通过德国中压和低压电网指令双认证的企业。与德国光伏系统承包商IBC SOLAR开展合作，成为其供应商，为公司在欧洲的销售打下了良好的基础。

4) 加大研发投入，积极开展自主知识产权的申报工作。报告期内公司被授予“国家认定企业技术中心”，成为新能源电源行业首家获此殊荣的企业。另外“高可靠性离网太阳能光伏系统关键技术研发及产业化”项目被列入国家工信部2012年度电子信息产业发展基金项目计划。全年新增54项专利权，均系原始取得。其中发明专利9项，实用新型专利32项，外观专利13项。另有114项新增专利申请正在审查过程中，其中发明专利57项，实用新型专利45项，外观专利12项。对于公司提高自主创新能力和形成企业自主知识产权和核心竞争力具有十分重要意义。

2012年公司产品出货量统计如下：

单位MW

| 项目        | 2012年度  | 2011年度 | 变动比例    |
|-----------|---------|--------|---------|
| 光伏逆变器（国内） | 1258.62 | 856    | 47.04%  |
| 光伏逆变器（国外） | 133.98  | 59     | 127.08% |
| 风能变流器     | 430.00  | 223    | 92.83%  |

2012年公司太阳能光伏逆变器产品继续稳居国内市场占有率第一，在行业内继续保持极高的品牌认可度。作为中国电源学会副理事长单位和中国可再生能源学会理事单位，公司将电力电子技术与新能源发电接入技术紧密结合，为新能源发电行业提供高性价比的全系列光伏逆变器和风能变流器。公司引领了太阳能光伏逆变器和风能变流器的技术方向，主要产品SG500MX在国内首家通过国家能源太阳能发电研发(实验)中心(NESC)的全面测试，符合国网公司《Q/GDW 617-2011光伏电站接入电网技术规定》全项标准要求，取得了电网适应性证书，为未来在国内的销售奠定了良好的基础。

#### （二）公司主营业务及主要产品

本公司主营业务是光伏逆变器、风能变流器及其它电力电源的研发、生产、销售和服务，为可再生能源发电行业用户提供系统解决方案。

报告期，公司主营业务未发生重大变化。

公司主要产品为：

| 产品类别  | 产品名称 | 功能与应用   |
|-------|------|---|
| 光伏逆变器 | 电站型  | 30KW~1MW光伏逆变器<br>适用于大中型太阳能光伏电站                              |
|       | 组串型  | 1.5KW~30KW光伏逆变器<br>适用于与建筑物结合的太阳能光伏发电                        |
| 风能变流器 | 双馈型  | 1.5MW、2MW、3MW风能变流器<br>与双馈式风电机组配套，应用于风力发电                    |
|       | 全功率型 | 850KW、1.5MW、2MW、2.5MW<br>风能变流器<br>与直驱、半直驱等类型风电机组配套，应用于风力发电场 |

## 二、报告期内主要经营情况

### 1、主营业务分析

#### (1) 收入

说明

2012年公司实现营业总收入108,333.26万元，较上年同期增长24.00%，未完成年初制定的12亿元的经营目标，主要原因是国内市场竞争加剧，产品价格大幅下滑同时外销收入增长缓慢所致

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

| 行业分类 | 项目  | 2012 年   | 2011 年 | 同比增减 (%) |
|------|-----|----------|--------|----------|
| 光伏行业 | 销售量 | 1,412.38 | 794.97 | 77.66%   |
|      | 生产量 | 1,498.57 | 964.81 | 55.32%   |
|      | 库存量 | 314.45   | 228.26 | 37.76%   |
| 风能行业 | 销售量 | 344.5    | 203    | 69.7%    |
|      | 生产量 | 427      | 221    | 93.21%   |
|      | 库存量 | 109.5    | 27     | 305.56%  |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

2012年公司产品销量增长原因主要是随着国内市场的发展，公司加大力度开拓国内市场，产品销量也快速增长；产量增长原因主要是公司募投项目逐步达产、随着销量增长产量相应增加；库存量同比增长主要是四季度属于销售旺季，相应发出商品也较多所致。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

报告期内公司修改了经营范围，公司原经营范围“电源设备研制、生产、销售和新能源发电电源、绿色环保节能电源

的研制、生产、技术服务及转让。”修改后为“新能源发电设备、分布式电源，及其配套产品的研制、生产、销售、服务、系统集成及技术转让；新能源发电工程的设计、开发、投资、建设和经营；电力电子设备、电气传动及控制设备、不间断电源、储能电源、电能质量控制装置的研制、生产及销售。”预计公司2013年在新能源发电工程的设计、开发、投资、建设和经营方面会有一些的业务，对2013年业绩会产生积极影响。

## (2) 成本

单位：元

| 行业分类 | 项目  | 2012 年         |            | 2011 年         |            | 同比增减(%) |
|------|-----|----------------|------------|----------------|------------|---------|
|      |     | 金额             | 占营业成本比重(%) | 金额             | 占营业成本比重(%) |         |
| 光伏行业 | 原材料 | 588,166,851.94 | 91.6%      | 388,149,056.30 | 90.3%      | 1.3%    |
| 风能行业 | 原材料 | 72,166,342.59  | 91.3%      | 46,674,500.06  | 89.7%      | 1.6%    |

## (3) 费用

单位：元

|      | 2012 年         | 2011 年         | 同比增减 (%)  | 重大变动说明  |
|------|----------------|----------------|-----------|---|
| 销售费用 | 124,061,352.69 | 82,603,475.13  | 50.19%    | 销售费用本年较上年增长 50.19%，主要原因系公司销售规模扩大、人员增加，相关费用相应增加。       |
| 管理费用 | 145,933,670.62 | 100,464,620.18 | 45.26%    | 管理费用本年较上年增长 45.26%，主要原因系公司加大研发投入，研发支出大幅增加及管理人工薪费用增加等。 |
| 财务费用 | -41,434,241.07 | -660,123.80    | 6,176.74% | 财务费用本年度比上年度大幅下降，主要原因系上年末募集资金到账，超募资金余额较大，利息收入较上年大幅增加。  |
| 所得税  | 13,124,039.78  | 28,382,588.29  | -53.76%   | 利润总额同比下降，相应计提的所得税费用减少                                 |

## (4) 研发投入

作为技术密集型企业，技术研发能力是保持企业竞争优势的首要因素，公司一贯高度重视技术研发，密切跟踪新能源电源行业的最前沿技术方向，不断提升自身研发实力，近几年研发支出一直都逐年增长，持续增长的研发投入巩固并进一步增强了公司的核心竞争力。

1、报告期内，公司研发项目进展情况如下：

**大功率模组技术开发项目：**

报告期内公司对采用最新的拓扑结构和大功率模块，实现大功率模组并联技术已经有所突破，预计2013年可以完成该项目的研发工作；

**故障穿越技术：**

报告期内，公司结合低电压穿越技术，对高电压穿越、小功率穿越等其他相关的电网故障穿越技术的研究已基本完成，未来该技术将逐步运用到公司的产品中；

**单机1MW、1.5MW及以上光伏逆变器研制：**

报告期内，公司对该项目有所调整，目前针对百兆瓦及以上大型光伏电站建设需求，公司将研制0.8MW功率的光伏逆变器来满足市场需求，目前该项目已立项，预计2013年能完成样机的研制；

**微型逆变技术研究：**

虽然微型逆变技术作为小型屋顶、幕墙、BIPV等光伏系统的解决方案，未来具有广阔的应用前景，但其目前在中国的市场需求较小，报告期内，公司暂缓该项目的研发工作，但仍会密切跟踪市场情况，决定何时继续该项目的研发；

**分布式光伏发电并网控制技术：**

报告期内，公司针对光伏发电分布式接入中低压配电网，研究由此引起的谐波抑制、孤岛检测等系统关键技术研究已基本完成，未来该技术将逐步运用到公司的产品中。

**3MW全功率风能变流器研制：**

报告期内，公司已经完成了风能变流器三电平大功率平台技术开发工作，对大电流下电力电子器件的应用、控制方法研究以及功率电路工艺技术进行进一步的开发。1.5MW、2.0MW风能变流器已研制成功并且已经大批量应用到风场。3MW全功率风能变流器，采用系统级并联技术已经开发成功样机。同时公司在7兆瓦及以上的大型海上风能变流器项目上也有所突破，正在按照科技部的项目任务书的要求进行开发和设计，预计2014年能完成样机的研制。

**下一代小功率光伏逆变器预研：**

报告期内，公司根据采用新的拓扑技术，满足国际最新标准，推出了高性价比的小功率光伏逆变器。

**近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例**

|                | 2012 年        | 2011 年        | 2010 年        |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发投入金额（元）      | 96,868,636.70 | 59,813,364.26 | 49,605,253.60 |
| 研发投入占营业收入比例（%） | 8.94%         | 6.85%         | 8.28%         |

**（5）现金流**

单位：元

| 项目           | 2012 年          | 2011 年          | 同比增减（%） |
|--------------|-----------------|-----------------|---------|
| 经营活动现金流入小计   | 751,611,249.27  | 715,974,477.52  | 4.98%   |
| 经营活动现金流出小计   | 974,456,977.61  | 860,784,653.02  | 13.21%  |
| 经营活动产生的现金流量净 | -222,845,728.34 | -144,810,175.50 | -53.89% |

|               |                 |                  |         |
|---------------|-----------------|------------------|---------|
| 额             |                 |                  |         |
| 投资活动现金流入小计    | 19,343,755.85   | 3,495,744.99     | 453.35% |
| 投资活动现金流出小计    | 95,867,590.49   | 90,847,948.88    | 5.53%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -76,523,834.64  | -87,352,203.89   | 12.4%   |
| 筹资活动现金流入小计    | 240,000,000.00  | 1,348,971,783.99 | -82.21% |
| 筹资活动现金流出小计    | 197,776,868.38  | 101,745,621.15   | 94.38%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 42,223,131.62   | 1,247,226,162.84 | -96.61% |
| 现金及现金等价物净增加额  | -256,265,267.87 | 1,016,866,047.96 | -125.2% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 53.89%，主要原因是本期收到的税费返还较上年同期减少较多；随着公司规模扩大，人员增加，相关费用相应增加，支付给职工以及为职工支付的现金及支付的其他与经营活动有关的现金大幅增长；筹资活动产生的现金流量净额比去年同期下降 96.61%，主要系 2011 年发行新股收到募集资金较多。现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 125.20%，主要是去年公司上市收到的募集资金较多。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

报告期公司经营活动产生的现金流量净额为 -222,845,728.34 元，而实现净利润为 72,801,702.77 元，存在较大差异，主要原因是 2012 年公司销售集中于第四季度，4 季度销售占全年销售收入比重为 45.41%，且内销收入一般根据销售合同分批付款，回款较慢，相对应的应收账款大部分将在 2013 年收回，导致报告期内公司整体回款速度减缓，应收账款周转率降低。影响了公司的经营性现金流。

## (6) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

|                         |                |
|-------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）          | 228,827,401.36 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%） | 21.12%         |

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）          | 256,517,157.72 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%） | 27.81%         |

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

## (7) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

√ 适用 □ 不适用

公司在招股说明书第十二节“未来发展与规划”中2011-2013年发展计划和目标为：

2011年，将加大对海外市场开发的投入，完成欧洲重点市场销售的布局，上半年使加拿大合资公司投入生产、销售，开发出适合北美市场的光伏逆变器并形成一定的销售收入，配合客户完成国内金太阳工程、光伏特许权招标等国家重大项目，并完成兆瓦级光伏逆变器的研发，完成公司前期已启动的扩大生产能力的部分建设工程，使光伏并网逆变器在保持国内领军品牌的同时提高海外市场占有率，使风能变流器实现规模销售，力争实现总销售收入8亿元的目标。

2012年，基本完成募集资金项目的建设，完善全球重点市场的营销、服务平台，大力拓展东南亚业务，同时加强科技创新和新产品开发力度，完成光伏大功率模组开发、光伏逆变技术小型化开发以及风能变流器三电平大功率平台技术开发，进一步提升产品性能、降低产品成本、增加产品规格，使光伏逆变器成为功率等级从单机200瓦到1500千瓦，其功能能够适合全球市场的新一代设备；启动3-6兆瓦大型风能变流器的研究、开发工作，争取海上风电产品有所突破，力争实现总销售收入12亿元的目标。

2013年，利用前两年奠定的市场、技术和管理基础，继续坚持走专业化发展道路，以自主掌握核心技术为发展动力，不断充实人才队伍，继续加大在产品开发、设备、工艺技术方面的创新力度和细节，坚持品牌战略和国际化战略，不断提升公司生产规模、市场占有率和盈利能力，在巩固和提高光伏逆变器和风能变流器的同时，探索储能逆变设备、光伏电站管理系统、电动汽车驱动系统等领域的业务，力争实现销售收入16亿元的目标。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2012年公司实现营业总收入108,333.26万元，较上年同期增长24.00%，未完成规划中的12亿元的经营目标，主要原因是国内市场竞争加剧，产品价格大幅下滑同时外销收入增长缓慢所致。公司募投项目进展情况见本节“5、投资状况分析（2）募集资金承诺项目的情况。研发项目进展情况详见本节“1、主营业务分析（4）研发投入”。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

□ 适用 √ 不适用

## 2、主营业务分部报告

单位：元

|          | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|----------|----------------|----------------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业      |                |                |        |                |                |               |
| 光伏行业     | 967,683,284.03 | 642,103,550.15 | 33.65% | 22%            | 49.38%         | -12.16%       |
| 风能行业     | 112,530,900.72 | 79,043,091.55  | 29.76% | 50.11%         | 51.91%         | -0.83%        |
| 其他       | 1,104,397.43   | 823,966.99     | 25.39% | -73.06%        | -63.66%        | -19.29%       |
| 分产品      |                |                |        |                |                |               |
| 太阳能光伏逆变器 | 967,683,284.03 | 642,103,550.15 | 33.65% | 22%            | 49.38%         | -12.16%       |

|                |                |                |        |         |         |         |
|----------------|----------------|----------------|--------|---------|---------|---------|
| 风能变流器          | 112,530,900.72 | 79,043,091.55  | 29.76% | 50.11%  | 51.91%  | -0.83%  |
| 其他             | 1,104,397.43   | 823,966.99     | 25.39% | -73.06% | -63.66% | -19.29% |
| 分地区            |                |                |        |         |         |         |
| 中国大陆（不包括中国港澳台） | 990,330,410.84 | 643,315,519.53 | 35.04% | 25.63%  | 46.7%   | -9.33%  |
| 海外地区（包括中国港澳台）  | 90,988,171.34  | 78,655,089.16  | 13.55% | 8.32%   | 72.41%  | -32.14% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### 3、资产、负债状况分析

#### (1) 资产项目重大变动情况

单位：元

|         | 2012 年末          |            | 2011 年末          |            | 比重增减 (%) | 重大变动说明                   |
|---------|------------------|------------|------------------|------------|----------|--------------------------|
|         | 金额               | 占总资产比例 (%) | 金额               | 占总资产比例 (%) |          |                          |
| 货币资金    | 1,081,859,837.65 | 39.28%     | 1,338,125,105.52 | 55.45%     | -16.17%  | 主要是支付现金股利及募投资金按进度投入使用所致  |
| 应收账款    | 829,806,135.70   | 30.13%     | 487,681,933.24   | 20.21%     | 9.92%    | 销售收入增长，应收账款相应增加          |
| 存货      | 400,340,461.61   | 14.54%     | 363,500,762.96   | 15.06%     | -0.52%   |                          |
| 长期股权投资  | 0.00             |            | 1,214,829.21     | 0.05%      | -0.05%   |                          |
| 固定资产    | 180,911,419.30   | 6.57%      | 83,170,755.78    | 3.45%      | 3.12%    | 募投项目暂估转入固定资产             |
| 在建工程    | 36,994,363.92    | 1.34%      | 63,948,204.63    | 2.65%      | -1.31%   |                          |
| 应收票据    | 117,389,815.05   | 4.26%      | 9,490,000.00     | 0.39%      | 3.87%    | 营业收入大幅增长，客户采用票据结算货款有所增加。 |
| 应收利息    | 27,272,649.61    | 0.99%      | 0.00             | 0%         | 0.99%    | 公司定期存款应收未到期存款利息          |
| 递延所得税资产 | 14,575,647.48    | 0.53%      | 4,831,658.01     | 0.2%       | 0.33%    |                          |

#### (2) 负债项目重大变动情况

单位：元

|      | 2012 年         |            | 2011 年         |            | 比重增减 (%) | 重大变动说明           |
|------|----------------|------------|----------------|------------|----------|------------------|
|      | 金额             | 占总资产比例 (%) | 金额             | 占总资产比例 (%) |          |                  |
| 短期借款 | 90,000,000.00  | 3.27%      | 5,000,000.00   | 0.21%      | 3.06%    | 公司经营规模扩大，资金需求增加。 |
| 应付票据 | 318,540,707.00 | 11.57%     | 115,450,448.22 | 4.78%      | 6.79%    | 经营规模扩大，采购量增加，同时公 |



|      |                |        |                |        |        |                 |
|------|----------------|--------|----------------|--------|--------|-----------------|
|      |                |        |                |        |        | 司本年较多地采用票据结算方式。 |
| 应付账款 | 387,543,950.31 | 14.07% | 315,674,709.49 | 13.08% | 0.99%  |                 |
| 预收款项 | 56,105,988.39  | 2.04%  | 106,871,049.28 | 4.43%  | -2.39% |                 |

#### 4、公司竞争能力重大变化分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。

#### 5、投资状况分析

##### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

|  |            |
|--|------------|
| 募集资金总额   | 127,124.39 |
| 报告期投入募集资金总额  | 26,215.1   |
| 已累计投入募集资金总额  | 34,499.98  |
| 募集资金总体使用情况说明   |            |
| 公司于 2011 年 10 月向社会公开发行人民币普通股 (A 股) 4,480 万股，每股发行价为人民币 30.50 元，应募集资金总额为人民币 136,640.00 万元，根据有关规定扣除发行费用人民币 9,515.61 万元后，实际募集资金金额为人民币 127,124.39 万元。2012 年度公司累计使用募集资金 26,215.10 万元，扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为 92,624.42 万元，募集资金专用账户利息收入 1,589.66 万元，募集资金专户截止 2012 年 12 月 31 日余额合计为 94,270.08 万元。募集资金余额与募集资金专户余额差异 56 万元，原因系公司募集资金专户-中国建设银行酒泉工业园区支行户 (62001640113052500239) 收到怀茂建筑工程公司 1#生产车间履约保证金 56 万元。 |            |

##### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

| 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) | 本报告期投入金额 | 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    | 本报告期实现的效益 | 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 100 万千瓦太阳能光伏逆变器项目 | 否               | 20,385     | 20,385      | 3,478.59 | 9,748.82       | 47.82%                     | 2013 年 06 月 30 日 | 851.98    | 否        | 否             |
| 研发中心建设项目             | 否               | 8,965.43   | 8,965.43    | 2,515.07 | 4,529.72       | 50.52%                     | 2013 年 12 月 31 日 |           |          | 否             |
| 全球营销及服务平台建设          | 否               | 3,285      | 3,285       | 1,397.38 | 1,397.38       | 42.54%                     | 2013 年 12 月 31 日 |           |          | 否             |

|                                 |  |           |           |           |           |      |                  |        |    |    |
|---------------------------------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|------|------------------|--------|----|----|
| 承诺投资项目小计                        | --   | 32,635.43 | 32,635.43 | 7,391.04  | 15,675.92 | --   | --               | 851.98 | -- | -- |
| 超募资金投向                          |  |           |           |           |           |      |                  |        |    |    |
| 甘肃公司年产 1000 兆瓦光伏逆变器及风能变流器组装成套项目 | 否  | 4,800     | 4,800     | 144.02    | 144.02    | 3%   | 2013 年 12 月 31 日 |        |    |    |
| 年产 60 万千瓦风能变流器技术改造项目            | 否  | 6,000     | 6,000     | 180.04    | 180.04    | 3%   | 2014 年 03 月 31 日 |        |    |    |
| 补充流动资金（如有）                      | --   | 18,500    | 18,500    | 18,500    | 18,500    | 100% | --               | --     | -- | -- |
| 超募资金投向小计                        | --   | 29,300    | 29,300    | 18,824.06 | 18,824.06 | --   | --               |        | -- | -- |
| 合计                              | --   | 61,935.43 | 61,935.43 | 26,215.1  | 34,499.98 | --   | --               | 851.98 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）       | <p>1、截止 2012 年 12 月 31 日，年产 100 万千瓦太阳能光伏逆变器项目已达到可使用状态，目前竣工结算验收等手续尚在办理之中，尚有部分工程及设备尾款未付，预计 2013 年上半年能办理完相关手续。因此项目达到预定可使用状态的时间计划由 2012 年 12 月 31 日延期至 2013 年 6 月 30 日。项目未达到预计收益原因主要产能未完全释放，今年处于逐步达产阶段；另产品价格与预计相比有较大幅度下跌。</p> <p>2、截止 2012 年 12 月 31 日，研发中心建设项目土建项目已基本完工，由于部分研发、检测设备需通过国外采购，所购设备型号也将按项目实际情况需求做相应调整，有关事项尚需进一步与客户商讨；公司决定调整该项目的投资进度，项目达到预定可使用状态的时间计划由 2013 年 5 月 31 日延期至 2013 年 12 月 31 日。</p> <p>3、全球营销及服务平台建设项目因受国内外经济政策影响，随着国内光伏市场的快速启动，海外市场出现阶段性停滞。出于谨慎性原则公司调整布局的节奏，将根据市场形势逐步完善营销网络的布局，项目达到预定可使用状态的时间计划由 2012 年 11 月 30 日延期至 2013 年 12 月 31 日。</p> <p>4、甘肃公司年产 1000 兆瓦光伏逆变器及风能变流器组装成套项目，由于冬季气候寒冷无法施工，项目达到预定可使用状态的时间计划由 2013 年 3 月 31 日延期至 2013 年 12 月 31 日。</p> |           |           |           |           |      |                  |        |    |    |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明                | 不适用  |           |           |           |           |      |                  |        |    |    |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况               | <p>适用</p> <p>公司超募资金为 94,488.96 万元。</p> <p>1、2012 年 4 月 16 日,公司第一届董事会第九次会议审议通过了《使用部分上市超募资金设立阳光电源（甘肃）有限公司并实施年产 1000 兆瓦光伏逆变器及风能变流器组装成套项目的议案》，同意公司使用上市超募资金中的 4,800 万元用于年产 1000 兆瓦光伏逆变器及风能变流器组装成套项目；由于冬季气候寒冷无法施工，项目达到预定可使用状态的时间计划由 2013 年 3 月 31 日延期至 2013 年 6 月 30 日。</p> <p>2、2012 年 5 月 26 日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金实施年产 60 万千瓦风能变流器技术改造项目》的议案，同意公司使用超募资金 6,000 万元用于实施年产 60 万千瓦风能变流器技术改造项目。该项目处于正常实施中。</p> <p>3、2012 年 8 月 14 日,公司第一届董事会第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公司流动资金》的议案，同意公司使用超募资金 1.85 亿元永久补充公司流动资金,以降低公司财务成本、增加公司营业利润、提高资金使用效率、促进公司生产经营的发展及经济效益的提升。该笔流动资金已全部补充完毕。</p>   |           |           |           |           |      |                  |        |    |    |

|                              |   |
|------------------------------|---|
| 募集资金投资项目实                    | 不适用   |
| 募集资金投资项目实                    | 不适用   |
| 募集资金投资项目先<br>期投入及置换情况        | 适用<br>募集资金到位前，截至 2011 年 11 月 18 日止，本公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 6,888.14 万元，募集资金到位后，经公司第一届董事会第七次会议审议并通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 6,888.14 万元。   |
| 用闲置募集资金暂时<br>补充流动资金情况        | 适用<br>2012 年 5 月 26 日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时性补充流动资金》的议案，同意公司使用超募资金 12,000 万元暂时性补充公司流动资金，使用期限为自董事会批准之日起不超过 6 个月。到期前，公司将及时、足额将上述资金归还至募集资金专户。公司于实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金 12,000 万元。公司已于 2012 年 8 月 7 日将 12,000 万元人民币全部归还至公司超募资金专用账户。 |
| 项目实施出现募集资                    | 不适用   |
| 尚未使用的募集资金<br>用途及去向           | 未使用的募集资金存放于公司募集资金专户和以定期存单的形式进行存放和管理。  |
| 募集资金使用及披露<br>中存在的问题或其他<br>情况 | 无   |

## 6、主要控股参股公司分析

### (1) 子公司情况

#### 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司名称          | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 经营范围   |
|----------------|-------|-----|------|--|
| 阳光电源设备（北京）有限公司 | 全资子公司 | 北京市 | 制造业  | 销售五金交电、机械设备；技术推广服务；专业承包。   |
| 阳光电源（上海）有限公司   | 全资子公司 | 上海市 | 制造业  | 太阳能光伏发电设备、风力发电设备的研发、销售，技术服务；电动汽车配件、电力设备的研究、开发及销售；合同能源管理  |
| 阳光电源（甘肃）有限公司   | 全资子公司 | 酒泉市 | 制造业  | 新能源发电电源、绿色环保节能电源研制、生产、技术服务及转让和电源设备研制、生产、销售，提供售后服务；项目投资；资产管理；施工总承包、专业承包（按建筑企业资质证书核对期限从事经营）；建设工程项目管理；新能源发电站的开发、投资、建设、经营和管理；新能源发电的电力生产。（法律、法规规定需许可或审批的项目除外） |
| 酒泉三阳新能源发电有限公司  | 全资子公司 | 酒泉市 | 制造业  | 新能源发电站的开发、建设与运营；新能源发电电力的生产和技术服务；与电力生产相关产品的生产、经营、销售和服务。   |
| 酒泉朝阳新能源发电有     | 全资子公司 | 酒泉市 | 制造业  | 新能源发电站的开发、建设与运营；新能源发电电力的生  |

|                          |       |    |     |                               |
|--------------------------|-------|----|-----|-------------------------------|
| 限公司                      |       |    |     | 产和技术服务；与电力生产相关产品的生产、经营、销售和服务。 |
| Sungrow Deutschland GMBH | 全资子公司 | 德国 | 制造业 | 营销新能源行业的产品，尤其是逆变器             |

续上表：

| 子公司名称                    | 注册资本       | 年末实际出资额    | 持股比例    | 表决权比例   | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 是否合并报表 |
|--------------------------|------------|------------|---------|---------|---------------------|--------|
| 阳光电源设备（北京）有限公司           | 100.00万元   | 100.00万元   | 100.00% | 100.00% | —                   | 是      |
| 阳光电源（上海）有限公司             | 1,400.00万元 | 1,400.00万元 | 100.00% | 100.00% | —                   | 是      |
| 阳光电源（甘肃）有限公司             | 1,000.00万元 | 1,000.00万元 | 100.00% | 100.00% | —                   | 是      |
| 酒泉三阳新能源发电有限公司            | 300.00万元   | 300.00万元   | 100.00% | 100.00% | —                   | 是      |
| 酒泉朝阳新能源发电有限公司            | 300.00万元   | 300.00万元   | 100.00% | 100.00% | —                   | 是      |
| Sungrow Deutschland GMBH | 2.50万欧元    | 2.50万欧元    | 100.00% | 100.00% | —                   | 是      |

本年子公司上海阳光增资并吸收合并原子公司上海阳风电源有限公司（以下简称“上海阳风”）；甘肃阳光、酒泉三阳、酒泉朝阳、Sungrow Deutschland GMBH为本年新设全资子公司，出资方式均为货币资金。

#### 同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司名称          | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本     | 经营范围  |
|----------------|-------|-----|------|----------|---|
| 合肥日源电气信息技术有限公司 | 全资子公司 | 合肥市 | 制造业  | 100.00万元 | 电源产品、光伏及风力发电设备研发、生产、销售，技术服务、转让；计算机软件开发、销售，网络工程。 |

续上表：

| 子公司全称          | 年末实际出资额（万元）  | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例    | 表决权比例   | 是否合并报表 | 少数股东权益 |
|----------------|--------------|---------------------|---------|---------|--------|--------|
| 合肥日源电气信息技术有限公司 | 7,379,621.46 | —                   | 100.00% | 100.00% | 是      | —      |

#### 非同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司名称               | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本   | 经营范围     |
|---------------------|-------|-----|------|--------|----------|
| Sungrow Canada Inc. | 全资子公司 | 加拿大 | 制造业  | 200万加元 | 逆变器组装和销售 |

(续上表)

| 子公司全称               | 年末实际出资额（元）    | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例    | 表决权比例   | 是否合并报表 | 少数股东权益 |
|---------------------|---------------|---------------------|---------|---------|--------|--------|
| Sungrow Canada Inc. | 12,859,297.79 | —                   | 100.00% | 100.00% | 是      | —      |

#### (2)主要子公司经营业绩状况

| 子公司全称                    | 年末净资产         | 本年营业收入        | 本年净利润         |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Sungrow Deutschland GMBH | -9,951,156.86 | 9,849,784.36  | -9,953,796.13 |
| 合肥日源电气信息技术有限公司           | 48,178,203.17 | 32,606,256.55 | 23,404,157.12 |

德国阳光系报告期为拓展德国市场新设的子公司，正式展开销售时间较短，亏损原因主要是销售人员工资支出及相关销售费用较多。

### 三、公司未来发展的展望

#### （一）行业格局和趋势

##### 1、公司所处行业的发展前景

###### （1）加快开发利用可再生能源已成为应对日益严峻的能源环境问题的必由之路

可再生能源是能源体系的重要组成部分，具有资源分布广、开发潜力大、环境影响小、可永续利用的特点，是有利于人与自然和谐发展的能源资源。当前，开发利用可再生能源已成为世界各国保障能源安全、加强环境保护、应对气候变化的重要措施。随着经济社会的发展，全球能源需求持续增长，能源资源和环境问题日益突出，加快开发利用可再生能源已成为应对日益严峻的能源环境问题的必由之路。未来，伴随节能减排的需要以及传统石化能源的枯竭，可再生能源在全球能源供应系统中所扮演的角色将越来越重要。近期我国中东部地区持续雾霾天气，显示出我们正面临巨大的环境压力，对绿色、清洁能源提出了更迫切的需求。

###### （2）光伏发电成本下降推动平价上网时代来临，光伏发电将逐渐具有市场竞争力

今年公布的《太阳能光伏产业“十二五”发展规划》专门提出“光伏发电成本目标”，在这一目标中，到2015年，光伏系统成本将下降到1.5万元/千瓦，发电成本下降到0.8元/千瓦时，配电侧达到“平价上网”；到2020年，系统成本下降到1万元/千瓦，发电成本达到0.6元/千瓦时，在发电侧实现“平价上网”，在主要电力市场实现有效竞争。实际上，2012年光伏安装系统成本已经降至1万元/千瓦左右，可以预见在不久的将来，平价上网时代的到来将给太阳能光伏发电带来巨大的发展空间。

###### （3）中国光伏市场启动，并将成为全球光伏应用的重要市场之一

从我国未来社会经济发展战略路径看，发展太阳能光伏产业是我国保障能源供应、建设低碳社会、推动经济结构调整、培育战略性新兴产业的重要方向。“十二五”期间，我国光伏产业将继续处于快速发展阶段，光伏产业发展目标多次上调。国家加大了光伏产业扶持力度，国家电网也出台政策大力支持分布式光伏发电，这些都促使光伏装机容量迅速增长。随着国内市场的逐步启动，新增光伏装机量有望在2013年超过德国成为世界第一，中国正逐渐成为全球最重要的光伏市场之一。

###### （4）国内风电行业发展趋稳

我国风电行业在过去十年呈现了爆发式的增长，已经成为世界第一风电市场。十二五期间，风电行业预计会平稳增长。到2015年，投入运行的风电装机容量达到1亿千瓦，年发电量达到1900亿千瓦时，风电发电量在全部发电量中的比重超过3%。

##### 2、公司的主要行业优势

###### （1）中国市场的启动有助于公司提高全球竞争力

作为中国光伏逆变器市场占有率第一的领先者，随着国内光伏市场的快速发展为公司的发展提供了广阔的空间。市场普遍预期，未来五年中国光伏市场的装机总量将在全球装机中占有重要比例。公司也将得益于中国本土市场的快速增长，而成为全球领先的光伏逆变器制造商。与此同时，在海外市场，中国制造的逆变器受认可度正在逐步上升。

###### （2）先发优势有助于巩固在国内市场的领先地位

接入系统在可再生能源系统中扮演了关键角色。客户对于可再生能源接入系统的认知正逐步成熟，更加关注产品为电站的绩效提升带来的价值，以及所能够提供的及时响应和深度服务。公司自成立以来，矢志不渝提升产品的性能，竭尽全力为客户提供增值服务，开发出一系列高效能的产品，并建立起完备的售前、售中及售后服务体系，这将有助于公司在未来进一

步提供差异化竞争力，在市场中获得优势。

此外，可再生能源的迅猛发展，为电网的安全运行带来了巨大压力。全球范围内对可再生能源的接入要求不断提升，比如，德国、中国等国家都对光伏逆变器/风能变流器提出了满足低电压穿越的性能要求。我们预计未来电网对于可再生能源接入系统的要求仍将不断提升，行业进入的门槛将越来越高。公司在可再生能源接入系统方面的研发具有多年的积累，深刻理解电网的运行及要求，能够迅速推出满足新的接入标准的产品，进而赢得市场竞争优势。

### 3、公司在未来发展中存在的困难

(1) 行业发展受政策影响比较大。虽然光伏、风电等新能源行业是未来明确的发展趋势，但在现阶段仍属于政策驱动型的市场，政策的变动会对公司发展造成较大。

(2) 公司的经营管理还不够专业化。近几年由于发展得比较快，如何形成真正的、健康的、科学的和有预见的发展之路，是未来发展道路上亟待解决的问题；

(3) 研发水平有待进一步提高。虽然公司有300人左右的研发团队，研发水平在国内同行业处于领先地位。但目前，公司的研发的水平还不能够适应今后打造国际一流的产品要求；

(4) 成本领先战略一直在做，但做得还不够好。如何能将成本压力、市场压力真正深入人心，产品达到标准化的工艺水平。在成本控制策略上做到极致，从而为市场营销策略提供有力保障，也是未来发展中一个极为重要的问题。

### (二) 公司发展战略

早在2010年，公司就制订了未来5年的战略规划，其核心是“聚焦重点国家、拓展主流渠道、确立成本领先的公司产品战略”。自2011年初开始，公司已经加快了针对重点国家的布局，完善销售网络建设，以最大限度降低对单一市场的依赖程度，从而降低因单一国家、区域市场波动，给公司带来的不利影响。2012年公司克服了欧洲各国政府扶持政策发生变化及欧债危机的影响，充分利用国内光伏标杆电价出台的有利时机，积极调整经营战略和举措，努力完成年初制定的经营目标。

尽管近期新能源行业面临各种各样的困难，2013年内外形势可能还比较艰难，还将面临外部的竞争加剧、产品价格降低、行业产能过剩等问题。但对公司而言，也存在着行业洗牌、分布式发电等诸多机会。公司将继续专注于新能源领域的发展，不断提升自身实力，巩固并提高可再生电源领域的领导地位。

公司在2013年将坚持成本领先战略为主导，不断提高市场竞争力，争取早日将公司发展成为全球一流企业。公司将坚持以光伏业务为基础，重点关注国内市场，巩固公司在国内市场的领导地位，同时力争在国外重点市场形成突破，提升公司全球市场份额；此外公司将充分发挥在电力电子应用领域的积淀与能力，积极探索新的业务增长点，以平衡新能源行业的政策波动风险。

总体而言，公司未来主要经营模式或业务模式不会发生重大变化，但公司相对于2012年会有些新的业务，主要是电站的EPC业务。

### (三) 经营计划。

公司在2013年的销售收入计划为18亿元，其中光伏逆变器、风能变流器业务12亿元，电站业务6亿元。另外公司将加强预算管理、提高研发效率，促进公司成本控制与费用控制能力的提升。

**注：上述经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意，对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。**

公司为达到上述经营目标拟采取以下的策略和行动：

1、巩固现有的国内渠道和客户资源，构建客户深度服务体系，塑造在海内外市场的可持续竞争力。公司将继续加大公司营销及品牌推广力度，同时将进一步补充、完善高素质的销售团队，建立符合公司高速发展的、符合技术营销和品牌营销理念的销售管理制度和激励机制；

2、因应光伏产业向应用主导转变，公司利用上市后在投融资方面的能力提升以及15年的光伏系统集成经验，专门成立电站事业部，负责光伏（风电）发电项目的开发、设计、系统集成及电站级绩效优化和运维服务等。

3、提高研发效率，提升技术积累，提高产品的通用性和标准化水平，创新研发管理体系和激励体系。公司将坚持在研发上的投入，建立更高水平的创新研发队伍；规范研发管理的各项流程，建立研发人员培养的长效机制，用研发建立起市场竞争的壁垒。在现有产品上，公司将通过研发、设计等手段实现产品功能的升级换代、提高产品可靠性、降低产品成本；

通过管理水平的提升实现产品生产的一致性、稳定性；通过以上措施进一步提升公司产品的质量，为其他工作打下坚实的基础。

4、加强预算管理，公司将正式实行预算管理，所有收支纳入预算编制范围，包括经营预算、资本性支出预算、财务预算。提高公司资源利用效率，促进公司成本控制与费用控制能力的提升，降低企业经营风险；

5、继续加强以价值观为核心的企业文化建设，大力提升战略人力资源管理水平，提高员工激励效果，完善员工绩效评价体系，切实加强员工培训力度；建立开放、灵活的组织架构以适应公司快速发展的要求，并加强人才梯队建设，丰富人才引进的策略，积极引进符合公司战略发展的中高级人才。

6、持续优化供应链能力并开展供应商绩效管理，通过开发境外直接采购使其成为公司战略采购的有效补充，提升生产制造自动化水平，降低采购成本，提高生产效率以及产品的合格率。加强全流程产品质量审计，健全质量考核体系，引入科学的质量管理方法，进一步提高产品设计水平，完善进货检测手段和标准，加强产品测试和过程检验，提高产品运行可靠性；完善职业健康安全体系制度，加强三级培训，降低安全风险。

7、积极推进募投项目及超募资金项目建设，完成年产100万千瓦光伏逆变器扩产项目的竣工验收工作，积极推进全球营销服务平台项目、研发中心建设项目、甘肃公司年产1000兆瓦光伏逆变器及风能变流器组装成套项目、年产60万千瓦风能变流器技术改造项目的落实。

#### （四）资金需求及使用计划

2011年公司首次公开发行A股并上市，募集资金净额127,124.39万元，超募资金94,488.96万元。公司近期发展资金比较充足，基本能满足现有业务的发展需求。

总之，2013年公司将严格按照中国证监会和深交所的各项规定，规范、有效地使用募集资金，积极推进募投项目建设，努力提高募集资金使用效率。同时，公司将合理安排自有资金，保障公司未来发展资金需求，为公司的长远发展奠定基础。剩余超募资金将继续在募集资金专项账户管理，公司将结合发展规划及实际生产经营需要投资于公司的主营业务，妥善安排其余超募资金的使用计划，提交董事会审议通过后及时向投资者披露。

## 四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司最新的《公司章程》中第一百六十七条规定：公司利润分配政策具体内容如下：

### 1. 现金分红

在当年实现的净利润为正数且当年末未分配利润为正数的情况下，公司应当进行分红，且以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%。

公司存在下列情形之一的，可以不按照前款规定进行现金分红：

(1)公司未来12个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的30%，且超过50000万元(募集资金投资的项目除外)；

(2)公司未来12个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的20%(募集资金投资的项目除外)；

(3)审计机构对公司当年度财务报告出具非标准无保留意见的审计报告；

(4)分红年度净现金流量为负数，且年底货币资金余额不足以支付现金分红金额的。

董事会根据公司盈利、资金需求、现金流等情况，可以提议进行中期现金分红。公司利润分配方案应当以母公司报表可供分配利润为依据，同时应加强子公司分红管理，以提高母公司现金分红能力。存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用资金。

### 2. 股票分红

在公司符合上述现金分红规定，且营业收入快速增长，股票价格与股本规模不匹配，发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，董事会可以在实施上述现金分红之外提出股票股利分配方案，并提交股东大会审议。

报告期内，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和安徽证监局《转发中国证

监会关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求，公司一届十二次董事会，审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，对公司分红政策、决策程序等相关内容进行了修订，并经公司2012年第一次临时股东大会审议通过。使投资者对未来分红有更加明确与合理的预期，切实提升对公司投资者的回报。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

|                     |                |
|---------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数 (股)      | 0              |
| 每 10 股派息数 (元) (含税)  | 0.5            |
| 每 10 股转增数 (股)       | 0              |
| 分配预案的股本基数 (股)       | 322,560,000.00 |
| 现金分红总额 (元) (含税)     | 16,128,000.00  |
| 可分配利润 (元)           | 266,617,648.83 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况 |                |

公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

公司2010年度利润分配方案为：以2010年末总股本13,440万股为基数，每10股派发现金2元（含税）。

公司2011年度利润分配方案为：以2011年末总股本17,920万股为基数，每10股派发现金2元（含税），同时，以资本公积每10股转增8股。

公司2012年度利润分配预案为：以2012年末总股本32,256万股为基数，每10股派发现金0.5元（含税）。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

| 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 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%) |
|--------|---------------|------------------------|----------------------------|
| 2012 年 | 16,128,000.00 | 72,801,702.77          | 22.15%                     |
| 2011 年 | 35,840,000.00 | 172,548,069.31         | 20.77%                     |
| 2010 年 | 26,880,000.00 | 148,033,017.17         | 18.16%                     |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 五、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

### (一) 内幕信息知情人管理制度的制定

为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规、规



范性文件及《公司章程》的有关规定，报告期内公司专门制定了《公司对外信息报送和使用管理制度》、《公司内幕信息知情人登记管理制度》、《公司重大信息内部报告制度》。

## （二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

### 1、定期报告披露期间的信息保密工作

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，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司董事会办公室都会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经公司董事会办公室核实无误后，按照相关法规规定在向深交所和证监局报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

### 2、投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司董事会办公室负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求签署投资者（机构）调研登记表，并承诺在对外出具报告前需经上市公司董事会办公室认可。在调研过程中，董事会办公室人员认真做好相关会议记录，并按照相关法规规定向深交所报备。

### 3、其他重大事件的信息保密工作

在其他重大事项（如对外投资等）未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，签订相关保密协议，以保证信息处于可控范围。根据内幕信息“一事一报”的原则，向深交所报备。

## （三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况。

报告期内，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。

报告期内，公司董事会加强了《公司法》、《证券法》等法规及《上市规则》等规定的学习，组织相关人员就信息披露法律规定展开专项学习和讨论，以确保真实、准确、完整、及时、公平的披露所有对本公司股票及其衍生品种交易价格可能产生较大影响的信息。公司将继续遵守有关信息披露的法律规定并严格执行本公司信息披露事务管理制度，组织有关信息披露规定的专题培训和深化学习，不断提高公司信息披露的质量和水平。

## 六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 接待时间        | 接待地点  | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象                                     | 谈论的主要内容及提供的资料          |
|-------------|-------|------|--------|--|------------------------|
| 2012年03月08日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 广发证券、国联证券、璟琦投资、博时基金、凯基证券                 | 讨论公司生产经营情况，了解行业现状和公司发展 |
| 2012年05月03日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 兴业全球、光大保德信、上投摩根、东方证券、纽银基金、民生证券、申银万国、国金证券 | 讨论公司生产经营情况，了解行业现状和公司发展 |
| 2012年08月22日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 东方证券、广东新价值、国信证券、华宝兴业基金                   | 讨论公司生产经营情况，了解行业现状和公司发展 |
| 2012年11月15日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 申万菱信、国海富兰克、泽熙投资、长城证券                     | 讨论公司生产经营情况，了解行业现状和公司发展 |

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

会计师事务所对资金占用的专项审核意见

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《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号文）的要求，阳光电源编制了后附的2012年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表(以下简称“汇总表”)。如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是阳光电源管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计阳光电源2012年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

### 三、重大合同及其履行情况

#### 1、其他重大合同

2012年10月8日，阳光电源股份有限公司和振发新能源科技有限公司签订了逆变器设备供货合同，合同金额共计 10800 万元。截止12月31日，因振发方面未按照合同约定内容提供担保，合同暂时中止执行，目前双方正在进担保事项进行重新协商，合同的履行存在不确定性。

### 四、承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺事项               | 承诺人                        | 承诺内容                      | 承诺时间        | 承诺期限                  | 履行情况            |
|--------------------|----------------------------|---------------------------|-------------|-----------------------|-----------------|
| 股改承诺               |                            |                           |             |                       |                 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |                            |                           |             |                       |                 |
| 资产置换时所作承诺          |                            |                           |             |                       |                 |
| 发行时所作承诺            | 曹仁贤、合肥尚格新能源投资有限公司、上海汉麟创业投资 | 本公司控股股东及实际控制人曹仁贤先生承诺：在股份公 | 2011年01月31日 | 2011-11-2 至 2014-11-2 | 报告期内上述股东均遵守相关承诺 |

|  |   |  |  |  |  |
|--|---|--|--|--|--|
|  | <p>企业（有限合伙）、麒麟亚洲控股有限公司、合肥昊阳投资管理有限公司、汇智创业投资有限公司、郑桂标、赵为</p> | <p>司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或委托他人管理本人于本次发行前直接或间接持有的股份公司股份，也不向股份公司回售本人持有的该等股份。本公司法人股东合肥尚格新能源投资有限公司、上海汉麟创业投资企业（有限合伙）、麒麟亚洲控股有限公司、合肥昊阳投资管理有限公司、汇智创业投资有限公司承诺：在股份公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或委托他人管理本企业于本次发行前持有的股份公司股份，也不向股份公司回售本企业持有的该等股份。本公司自然人股东郑桂标先生、赵为先生承诺：在股份公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或委托他人管理本人本次发行前持有的股份公司股份</p> |  |  |  |
|--|---|--|--|--|--|

|  |                      |  |                  |                       |                    |
|--|----------------------|--|------------------|-----------------------|--------------------|
|  |                      | 股份,也不向股份公司回售本人持有的该等股份。本公司担任董事、高级管理人员的股东曹仁贤先生、郑桂标先生、赵为先生承诺:在上述锁定期满后,任职期间每年转让的股份不超过本人所持有股份公司股份总数的 25%;离职后 6 个月内,不转让本人所持有的股份公司股份。 |                  |                       |                    |
|  | 天辉国际投资企业有限公司、展能有限公司、 | 本公司法人股东天辉国际投资企业有限公司、展能有限公司承诺:在股份公司股票上市之日起十二个月之内,不转让或委托他人管理本公司于本次发行前已持有的股份公司股份,也不向股份公司回售本公司持有的该等股份。                             | 2011 年 01 月 31 日 | 2011-11-2 至 2012-11-2 | 报告期内上述股东均遵守相关承诺    |
|  | 曹仁贤                  | 为避免与阳光电源同业竞争和保护阳光电源其他股东的合法权益,本公司控股股东、实际控制人曹仁贤先生出具了《非竞争承诺   | 2011 年 01 月 31 日 | 长期有效                  | 报告期内曹仁贤先生严格遵守了相关承诺 |

|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
|  | <p>函》，承诺：①<br/>         在本承诺函签署之日，本人及本人拥有权益的企业均未生产、开发任何与股份公司生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也未参与投资于任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；②自本承诺函签署之日起，本人及本人拥有权益的企业将不生产、开发任何与股份公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也不参与投资于任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；③自本承诺函</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|--|

|  |   |  |                         |  |
|--|---|--|-------------------------|--|
|  | <p>签署之日起,如股份公司进一步拓展其产品和业务范围,本人及本人拥有权益的企业将不与股份公司拓展后的产品或业务相竞争;若与股份公司拓展后的产品或业务产生竞争,本人及本人拥有权益的企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到股份公司经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争;<br/>④如该承诺函被证明是不真实或未被遵守,承诺方将向股份公司赔偿一切直接和间接损失。</p> |  |                         |  |
|  | <p>天辉国际投资企业有限公司、展能有限公司、合肥尚格新能源投资有限公司、上海汉麟创业投资企业(有限合伙)</p>   | <p>持有股份公司 5% 以上股份的其他股东:天辉国际投资企业有限公司、展能有限公司、上海汉麟创业投资企业(有限合伙)、合肥尚格新能源投资有限公司亦分别</p> | <p>2011 年 01 月 31 日</p> | <p>持有股份公司 5%及以上股份期间,<br/>报告期内上述股东均遵守相关承诺</p> |

|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
|  | <p>向股份公司出具《非竞争承诺函》，承诺：①在该承诺函签署之日,承诺方及其控股或控制的企业均未生产、开发任何与股份公司生产的产品构成竞争或可能竞争的产品,未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务,也未参与投资于任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；②在承诺方仍持有股份公司5%及以上股份期间,承诺方及其控股或控制的企业将不生产、开发任何与股份公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品,不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务,也不控股或控制任何与股份公司生产的产品或经营的</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|--|

|                       |               |  |             |      |                    |
|-----------------------|---------------|--|-------------|------|--------------------|
|                       |               | 业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业;<br>③如该承诺函被证明是不真实或未被遵守,承诺方将向股份公司赔偿一切直接和间接损失。  |             |      |                    |
|                       | 曹仁贤           | 发行人控股股东、实际控制人曹仁贤就社会保险及住房公积金事项出具承诺函,承诺:若股份公司及其控股子公司被相关主管部门要求补缴社会保险或住房公积金、或因社会保险或住房公积金事宜而遭受任何罚款,承诺人将无条件以现金全额支付该部分需补缴 | 2011年05月14日 | 长期有效 | 报告期内曹仁贤先生严格遵守了相关承诺 |
| 其他对公司中小股东所作承诺         |               |  |             |      |                    |
| 承诺是否及时履行              | 是             |  |             |      |                    |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划      | 不适用           |  |             |      |                    |
| 是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺 | 否             |  |             |      |                    |
| 承诺的解决期限               | 不适用           |  |             |      |                    |
| 解决方式                  | 不适用           |  |             |      |                    |
| 承诺的履行情况               | 报告期内严格遵守了相关承诺 |  |             |      |                    |

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

不适用



## 盈利预测相关披露索引

| 盈利预测披露日期 | 盈利预测披露媒体名称 | 盈利预测公告名称 |
|----------|------------|----------|
|----------|------------|----------|

## 五、聘任、解聘会计师事务所情况

## 现聘任的会计事务所

|                   |                    |
|-------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称        | 华普天健会计师事务所（北京）有限公司 |
| 境内会计师事务所报酬（万元）    | 55                 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 6                  |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名   | 张婕 罗周彬 马莉          |
| 境外会计师事务所名称        | 无                  |
| 境外会计师事务所报酬（万元）    | 0                  |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限 | 0                  |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名   | 无                  |

## 是否改聘会计师事务所

是  否

## 六、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否

报告期内是否被行政处罚

是  否

## 七、其他重大事项的说明

2012 年8月12日，第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于对外投资设立嘉峪关嘉合新能源发电有限公司》的议案，因受当地电网建设条件影响，公司决定暂缓该笔投资。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

|           | 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 | 143,360,000 | 80%    |             |    | 107,520,000 | -69,440,000 | 38,080,000  | 181,440,000 | 56.25% |
| 2、国有法人持股  | 1,680,000   | 0.94%  |             |    |             | -1,680,000  | -1,680,000  |             |        |
| 3、其他内资持股  | 105,495,385 | 58.87% |             |    | 78,572,308  | -7,280,000  | 71,292,308  | 176,787,693 | 54.81% |
| 其中：境内法人持股 | 32,463,385  | 18.12% |             |    | 20,146,708  | -7,280,000  | 12,866,708  | 45,330,093  | 14.05% |
| 境内自然人持股   | 73,032,000  | 40.75% |             |    | 58,425,600  |             | 58,425,600  | 131,457,600 | 40.75% |
| 4、外资持股    | 36,184,615  | 20.19% |             |    | 28,947,692  | -60,480,000 | -31,532,308 | 4,652,307   | 1.44%  |
| 其中：境外法人持股 | 36,184,615  | 20.19% |             |    | 28,947,692  | -60,480,000 | -31,532,308 | 4,652,307   | 1.44%  |
| 二、无限售条件股份 | 35,840,000  | 20%    |             |    | 35,840,000  | 69,440,000  | 105,280,000 | 141,120,000 | 43.75% |
| 1、人民币普通股  | 35,840,000  | 20%    |             |    | 35,840,000  | 69,440,000  | 105,280,000 | 141,120,000 | 43.75% |
| 三、股份总数    | 179,200,000 | 100%   |             |    | 143,360,000 | 0           | 143,360,000 | 322,560,000 | 100%   |

#### 股份变动的原因

(1) 2012年3月19日，公司2011年年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配预案》，以公司2011年末总股本17,920万股为基数，向全体股东每10股派发人民币2元现金（含税），以资本公积金每10股转增8股，并于2012年4月11日予以实施，实施后公司总股本由17,920万股增至32,256万股。

(2) 2012年11月2日解除限售股份数量为6,048万股，占公司总股本比例为18.75%，解除股份限售的股东人数共计2人，均为公司外资法人股东。

#### 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2012年3月19日，公司2011年年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配预案》，具体表决结果如下：同意 8,640.20 万票，占出席会议有表决权股份总数的 100%；反对0票，弃权 0票。

#### 股份变动的过户情况

报告期内，公司实施了2011年度权益分派实施方案，以公司2011年末总股本17,920万股为基数，向全体股东每10股派发人民币2元现金（含税），以资本公积金每10股转增8股，并于2012年4月11日予以实施，本次所转增股份于2012年4月11日直接记入股东证券账户，实施后公司总股本由17,920万股增至32,256万股。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

2011年基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益等各项数据，按照会计准则的规定，根据最新股本调整计算。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容  
无

## 2、限售股份变动情况

| 股东名称                     | 期初限售股数      | 本期解除限售股数   | 本期增加限售股数    | 期末限售股数      | 限售原因   | 解除限售日期     |
|--------------------------|-------------|------------|-------------|-------------|--------|------------|
| 曹仁贤                      | 69,600,000  |            | 55,680,000  | 125,280,000 | 首发承诺   | 2014年11月2日 |
| 天辉国际投资企业<br>有限公司         | 18,792,000  | 33,825,600 | 15,033,600  |             | 首发承诺   | 2012年11月2日 |
| 展能有限公司                   | 14,808,000  | 26,654,400 | 11,846,400  |             | 首发承诺   | 2012年11月2日 |
| 合肥尚格新能源<br>投资有限公司        | 11,724,000  |            | 9,379,200   | 21,103,200  | 首发承诺   | 2014年11月2日 |
| 上海汉麟创业投<br>资企业(有限合<br>伙) | 10,855,385  |            | 8,684,308   | 19,539,693  | 首发承诺   | 2014年11月2日 |
| 麒麟亚洲控股有<br>限公司           | 2,584,615   |            | 2,067,692   | 4,652,307   | 首发承诺   | 2014年11月2日 |
| 郑桂标                      | 2,232,000   |            | 1,785,600   | 4,017,600   | 首发承诺   | 2014年11月2日 |
| 合肥昊阳投资管<br>理有限公司         | 1,644,000   |            | 1,315,200   | 2,959,200   | 首发承诺   | 2014年11月2日 |
| 赵为                       | 1,200,000   |            | 960,000     | 2,160,000   | 首发承诺   | 2014年11月2日 |
| 汇智创业投资有<br>限公司           | 960,000     |            | 768,000     | 1,728,000   | 首发承诺   | 2014年11月2日 |
| 网下配售股份                   | 8,960,000   | 8,960,000  |             | 0           | 定向发行限售 | 2012年2月2日  |
| 合计                       | 143,360,000 | 69,440,000 | 107,520,000 | 181,440,000 | --     | --         |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，公司实施了2011年度权益分派实施方案，以公司2011年末总股本17,920万股为基数，向全体股东每10股派发人民币2元现金（含税），以资本公积金每10股转增8股，并于2012年4月11日予以实施，实施后公司总股本由17,920万股增至32,256万股。

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

| 报告期股东总数                            | 11,584      | 年度报告披露日前第 5 个交易日末的股东总数 | 10,834      |              |         |    |
|------------------------------------|-------------|------------------------|-------------|--------------|---------|----|
| 前 10 名股东持股情况                       |             |                        |             |              |         |    |
| 股东名称                               | 股东性质        | 持股比例 (%)               | 持股数量        | 持有有限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 |    |
|                                    |             |                        |             |              | 股份状态    | 数量 |
| 曹仁贤                                | 境内自然人       | 38.84%                 | 125,280,000 | 125,280,000  |         |    |
| 天辉国际投资企业<br>有限公司                   | 境外法人        | 10.49%                 | 33,825,600  |              |         |    |
| 展能有限公司                             | 境外法人        | 8.26%                  | 26,654,400  |              |         |    |
| 合肥尚格新能源<br>投资有限公司                  | 境内非国有法人     | 6.54%                  | 21,103,200  | 21,103,200   |         |    |
| 上海汉麟创业投<br>资企业(有限合<br>伙)           | 境内非国有法人     | 6.06%                  | 19,539,693  | 19,539,693   |         |    |
| 麒麟亚洲控股有<br>限公司                     | 境外法人        | 1.44%                  | 4,652,307   | 4,652,307    |         |    |
| 郑桂标                                | 境内自然人       | 1.25%                  | 4,017,600   | 4,017,600    |         |    |
| 中国农业银行—<br>中邮核心成长股<br>票型证券投资基<br>金 | 境内非国有法人     | 1.22%                  | 3,938,666   |              |         |    |
| 中国工商银行—<br>诺安灵活配置混<br>合型证券投资基<br>金 | 境内非国有法人     | 1.02%                  | 3,301,609   |              |         |    |
| 合肥昊阳投资管<br>理有限公司                   | 境内非国有法人     | 0.92%                  | 2,959,200   | 2,959,200    |         |    |
| 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                   |             |              |         |    |
|                                    |             | 股份种类                   | 数量          |              |         |    |
| 天辉国际投资企业<br>有限公司                   | 33,825,600  | 人民币普通股                 |             |              |         |    |
| 展能有限公司                             | 26,654,400  | 人民币普通股                 |             |              |         |    |
| 中国农业银行—中<br>邮核心成长股票<br>型证券投资基金     | 3,938,666   | 人民币普通股                 |             |              |         |    |
| 中国工商银行—诺<br>安灵活配置混                 | 3,301,609   | 人民币普通股                 |             |              |         |    |

|                                   |   |        |  |
|-----------------------------------|---|--------|--|
| 合型证券投资基金                          |   |        |  |
| 中国工商银行—诺安平衡证券投资基金                 | 2,824,026   | 人民币普通股 |  |
| 中国农业银行—中邮中小盘灵活配置混合型证券投资基金         | 1,499,909   | 人民币普通股 |  |
| 国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户            | 977,670   | 人民币普通股 |  |
| 王礼伦                               | 758,200   | 人民币普通股 |  |
| 兴业全球基金公司—兴业—兴全特定策略9号分级特定多客户资产管理计划 | 560,183   | 人民币普通股 |  |
| 王建平                               | 525,000   | 人民币普通股 |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                  | 公司控股股东及实际控制人曹仁贤先生持有合肥尚格新能源投资有限公司 10.44% 股权。除以上股东之间的关联关系外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人 |        |  |

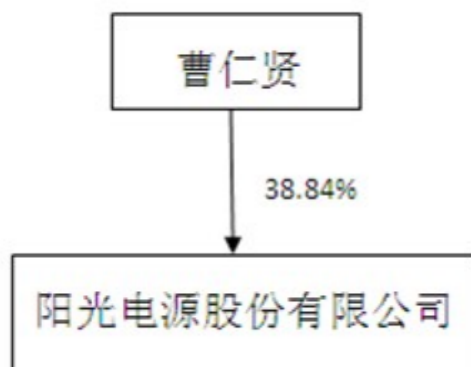
## 2、公司控股股东情况

截至本报告期末，曹仁贤先生持有本公司股份125,280,000股，占公司总股本的38.84%，是本公司的控股股东。曹仁贤先生简历请见本报告“第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历”。曹仁贤先生做为公司的控股股东和实际控制人，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《创业板上市公司规范运作指引》第 3.1.3 条所规定的情形。

## 3、公司实际控制人情况

截至本报告期末，曹仁贤先生持有本公司股份125,280,000股，占公司总股本的38.84%，是本公司的实际控制人。曹仁贤先生简历请见本报告“第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历”。曹仁贤先生做为公司的控股股东和实际控制人，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《创业板上市公司规范运作指引》第 3.1.3 条所规定的情形。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

| 法人股东名称           | 法定代表人/<br>单位负责人 | 成立日期                | 组织机构代码 | 注册资本         | 主要经营业务或管理<br>活动 |
|------------------|-----------------|---------------------|--------|--------------|-----------------|
| 天辉国际投资企业有限公<br>司 | 钟晓林             | 2007 年 04<br>月 02 日 |        | 10,000.00 港币 | 能源行业咨询          |

#### 5、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

| 有限售条件股东名称            | 持有的有限售条件股份<br>数量（股） | 可上市交易时间          | 新增可上市交易股份数<br>量（股） | 限售条件 |
|----------------------|---------------------|------------------|--------------------|------|
| 曹仁贤                  | 125,280,000         | 2014 年 11 月 02 日 |                    | 首发承诺 |
| 合肥尚格新能源投资有<br>限公司    | 21,103,200          | 2014 年 11 月 02 日 |                    | 首发承诺 |
| 上海汉麟创业投资企业<br>(有限合伙) | 19,539,693          | 2014 年 11 月 02 日 |                    | 首发承诺 |
| 麒麟亚洲控股有限公司           | 4,652,307           | 2014 年 11 月 02 日 |                    | 首发承诺 |
| 郑桂标                  | 4,017,600           | 2014 年 11 月 02 日 |                    | 首发承诺 |
| 合肥昊阳投资管理有限<br>公司     | 2,959,200           | 2014 年 11 月 02 日 |                    | 首发承诺 |
| 赵为                   | 2,160,000           | 2014 年 11 月 02 日 |                    | 首发承诺 |
| 汇智创业投资有限公司           | 1,728,000           | 2014 年 11 月 02 日 |                    | 首发承诺 |

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务          | 性别 | 年龄 | 任期起始日期              | 任期终止日期              | 期初持股数<br>(股)   | 本期增<br>持股份<br>数量<br>(股) | 本期减<br>持股份<br>数量<br>(股) | 期末持<br>股数<br>(股) | 期初持<br>有股票<br>期权数<br>量(股) | 其中：<br>被授予<br>的限制<br>性股票<br>数量<br>(股) | 期末持<br>有股票<br>期权数<br>量(股) | 变动原<br>因  |
|-----|-------------|----|----|---------------------|---------------------|----------------|-------------------------|-------------------------|------------------|---------------------------|---------------------------------------|---------------------------|-----------|
| 曹仁贤 | 董事长、<br>总经理 | 男  | 44 | 2010年<br>08月25<br>日 | 2013年<br>08月25<br>日 | 69,600,<br>000 | 55,680,<br>000          | 0                       | 125,280<br>,000  | 0                         | 0                                     | 0                         | 公积金<br>转股 |
| 郑桂标 | 董事、<br>副总经理 | 男  | 44 | 2010年<br>08月25<br>日 | 2013年<br>08月25<br>日 | 2,232,0<br>00  | 1,785,6<br>00           | 0                       | 4,017,6<br>00    | 0                         | 0                                     | 0                         | 公积金<br>转股 |
| 赵为  | 董事、<br>副总经理 | 男  | 39 | 2010年<br>08月25<br>日 | 2013年<br>08月25<br>日 | 1,200,0<br>00  | 960,000                 | 0                       | 2,160,0<br>00    | 0                         | 0                                     | 0                         | 公积金<br>转股 |
| 钟晓林 | 董事          | 男  | 47 | 2010年<br>08月25<br>日 | 2013年<br>08月25<br>日 |                |                         |                         |                  |                           |                                       |                           |           |
| 康霈  | 董事          | 男  | 54 | 2010年<br>08月25<br>日 | 2013年<br>08月25<br>日 |                |                         |                         |                  |                           |                                       |                           |           |
| 郑州  | 董事          | 男  | 32 | 2010年<br>10月10<br>日 | 2013年<br>08月25<br>日 |                |                         |                         |                  |                           |                                       |                           |           |
| 石定环 | 独立董<br>事    | 男  | 69 | 2010年<br>08月25<br>日 | 2013年<br>08月25<br>日 |                |                         |                         |                  |                           |                                       |                           |           |
| 陈贤忠 | 独立董<br>事    | 男  | 66 | 2010年<br>08月25<br>日 | 2013年<br>08月25<br>日 |                |                         |                         |                  |                           |                                       |                           |           |
| 张居忠 | 独立董<br>事    | 男  | 42 | 2010年<br>08月25<br>日 | 2013年<br>08月25<br>日 |                |                         |                         |                  |                           |                                       |                           |           |
| 张友权 | 监事会<br>主席   | 男  | 45 | 2010年<br>08月25<br>日 | 2013年<br>08月25<br>日 |                |                         |                         |                  |                           |                                       |                           |           |

|     |                        |    |    |                     |                     |                |                |   |                 |   |   |   |    |
|-----|------------------------|----|----|---------------------|---------------------|----------------|----------------|---|-----------------|---|---|---|----|
|     |                        |    |    | 日                   | 日                   |                |                |   |                 |   |   |   |    |
| 陶高周 | 监事                     | 男  | 41 | 2010年<br>08月25<br>日 | 2013年<br>08月25<br>日 |                |                |   |                 |   |   |   |    |
| 陈志强 | 职工监<br>事               | 男  | 32 | 2010年<br>08月25<br>日 | 2013年<br>08月25<br>日 |                |                |   |                 |   |   |   |    |
| 屠运武 | 副总经<br>理               | 男  | 49 | 2010年<br>08月25<br>日 | 2013年<br>08月25<br>日 |                |                |   |                 |   |   |   |    |
| 张许成 | 副总经<br>理               | 男  | 40 | 2010年<br>08月25<br>日 | 2013年<br>08月25<br>日 |                |                |   |                 |   |   |   |    |
| 黄学飞 | 副总经<br>理               | 男  | 48 | 2010年<br>08月25<br>日 | 2013年<br>08月25<br>日 |                |                |   |                 |   |   |   |    |
| 王卫军 | 副总经<br>理               | 男  | 44 | 2010年<br>08月25<br>日 | 2013年<br>08月25<br>日 |                |                |   |                 |   |   |   |    |
| 谢乐平 | 副总经<br>理、董<br>事会秘<br>书 | 男  | 35 | 2010年<br>08月25<br>日 | 2013年<br>08月25<br>日 |                |                |   |                 |   |   |   |    |
| 傅立秦 | 研发中<br>心主任             | 男  | 41 | 2010年<br>08月25<br>日 | 2013年<br>08月25<br>日 |                |                |   |                 |   |   |   |    |
| 李国俊 | 财务总<br>监               | 男  | 37 | 2012年<br>08月14<br>日 | 2013年<br>08月25<br>日 |                |                |   |                 |   |   |   |    |
| 合计  | --                     | -- | -- | --                  | --                  | 73,032,<br>000 | 58,425,<br>600 | 0 | 131,457<br>,600 | 0 | 0 | 0 | -- |

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事

**曹仁贤**先生，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1968年7月，硕士，研究员，享受国务院特殊专家津贴，中国农工党党员，第十二届安徽省人大代表，合肥工业大学博士生导师（兼），中国电源学会常务理事，中国可再生能源学会理事，中国农机工业协会风能设备分会副理事长，安徽省光伏产业技术创新战略联盟理事长，安徽省可再生能源电源工程技术研究中心主任。

曹仁贤专注于可再生能源发电领域和电力电子技术研究20多年，是我国光伏、风能发电行业的知名专家，主持了多项“十



五”、“十一五”、“十二五”、“863计划”等国家重大科技计划项目，荣获全球环境基金“熊猫奖”、安徽省五四青年奖章，安徽省第四届科技创新奖、安徽省第七届青年科技奖、合肥市五一劳动奖章，被评为全国建设小康社会先进个人，安徽省优秀民营科技企业家，安徽省杰出专业技术人才，合肥市专业技术拔尖人才等多项称号。

1993年6月至1998年于合肥工业大学任教，1998年7月~2001年7月任职于阳光电源股份有限公司，2001年7月~2007年8月任阳光电源股份有限公司执行董事、总经理，2007年8月至今任阳光电源股份有限公司董事长、总经理。现任阳光电源股份有限公司董事长兼总经理、合肥日源电气信息技术有限公司董事长、合肥尚格新能源投资有限公司董事长、阳光电源（上海）有限公司董事长、阳光电源设备（北京）有限公司董事长、阳光电源（甘肃）有限公司董事长、Sungrow Canada Inc.董事等。

**郑桂标**先生，中国国籍，无境外永久居留权，1968年5月出生，硕士，高级工程师，曾任合肥阳光副总经理、董事；现任本公司董事、副总经理。其担任本公司董事的任期为2010年8月至2013年8月。

**赵为**先生，中国国籍，无境外永久居留权，1973年12月出生，博士，高级工程师，曾任合肥阳光研发中心副主任、副总经理、董事；现任本公司董事、副总经理。其担任本公司董事的任期为2010年8月至2013年8月。

**钟晓林**先生，中国香港籍，具有中国香港永久居留权，1965年4月生，英国爱丁堡NAPIER大学工学博士，加拿大西安大略大学毅伟（IVEY）商学院工商管理硕士。曾任凯鹏华盈（KPCB）创业投资中国基金和华盈创投基金（TDF Capital）执行董事（合伙人）、合肥阳光董事；现任无锡江南仁和新能源投资管理中心（有限合伙）创始管理合伙人。江西天人生态股份有限公司董事、TDFCapitalLLC董事总经理 / 合伙人、Teralane Semiconductor Inc.董事、Madhouse Inc董事、宇星科技发展（深圳）有限公司董事、美腾（香港）风能有限责任公司董事、本公司董事。其担任本公司董事的任期为2010年8月至2013年8月。

**康霏**先生，中国台湾籍，具有中国台湾永久居留权，1958年5月生，台北中国文化大学理学学士，2007年8月-2010年8月任合肥阳光董事；现任Chengwei Ventures LLC执行董事（合伙人）、Kaiton Information Technology Ltd董事、香港东源国际医药有限公司董事、KingproGroup Ltd董事、Northern Gas Limited董事长、本公司董事。其担任本公司董事的任期为2010年8月至2013年8月。

**郑州**先生，中国国籍，无境外永久居留权，1980年3月出生，加拿大多伦多约克大学经济学学士。现任上海百瑞嘉投资管理咨询有限公司董事长、上海海特克太阳能电力成套设备有限公司董事长、上海君麟股权投资管理有限公司创始合伙人、上海汉麟创业投资企业（有限合伙）有限合伙人、上海六月君诚投资有限公司董事长、北京泛华兄弟节能科技投资有限公司董事长、上海哲成投资管理咨询有限公司董事长、本公司董事。其担任本公司董事的任期为2010年10月至2013年8月。

**石定环**先生，中国国籍，无境外永久居留权，1943年9月出生，清华大学工程物理系剂量与防护专业学士学位。曾任科技部预测局副处长、工业技术局副局长、工业科技司司长、高新技术发展及产业化司副司长、科技部秘书长、科技部党组成员、国家中长期科学和技术发展规划领导小组办公室成员、战略研究组组长。现任本公司独立董事、国务院参事、中国可再生能源学会理事长、中国生产力促进中心协会理事长、中国科技咨询协会理事长、中国产学研促进会常务副会长。其担任本公司独立董事的任期为2010年8月至2013年8月。

**陈贤忠**先生，中国国籍，无境外永久居留权，1946年3月出生，本科，教授。曾任合肥工业大学教师、宣传部部长、党委副书记、副校长、常务副校长，中共安徽省委宣传部副部长，安徽省教委党组书记、主任，中共安徽省委教育工委书记、省教育厅厅长，安徽省政协常委、港澳台侨和外事委主任；现任本公司独立董事。其担任本公司独立董事的任期为2010年8月至2013年8月。

**张居忠**先生，中国国籍，无境外永久居留权，1970年10月出生，本科学历，中国注册会计师（证券从业资格）。曾任安徽华普会计师事务所审计经理、部门副经理、部门经理（合伙人）。现任本公司独立董事、安徽安利合成革股份有限公司独立董事、合肥长源液压股份有限公司独立董事、天职国际会计师事务所山东分所所长。其担任本公司独立董事的任期为2010年8月至2013年8月。

## 2、监事

**张友权**先生，中国国籍，无境外永久居留权，1967年4月出生，硕士，高级工程师。曾任合肥阳光副总工程师、产品

管理中心总监。现任本公司监事会主席、副总工程师、产品管理中心总监、安徽省光伏产业技术创新战略联盟秘书长。其担任本公司监事会主席的任期为2010年8月至2013年8月。

**陶高周**先生，中国国籍，无境外永久居留权，1971年3月出生，工程硕士，高级工程师。曾任合肥阳光结构部经理；现任本公司监事、结构部经理。其担任本公司监事的任期为2010年8月至2013年8月。

**陈志强**先生，中国国籍，无境外永久居留权，1980年4月出生，大专，国家注册质量工程师。曾任合肥阳光品管部主管、品管部经理、管理者代表；现任本公司职工监事、质量总监。其担任本公司监事的任期为2010年8月至2013年8月。

### 3、高级管理人员

**曹仁贤**先生，总经理，详见本节“1、董事”介绍。。

**郑桂标**先生，副总经理，详见本节“1、董事”介绍。

**赵为**先生，副总经理，详见本节“1、董事”介绍。

**屠运武**先生，中国国籍，无境外永久居留权，1963年10月出生，中国科学技术大学控制科学与工程专业博士学位，研究员。曾任合肥阳光研发中心主任、研发副总经理、风电产品线总监；现任本公司副总经理。

**张许成**先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972年6月出生，硕士。曾任合肥阳光采购部副经理、物流部经理、人力资源部经理、副总经理；现任本公司副总经理。

**黄学飞**先生，中国国籍，无境外永久居留权，1964年5月出生，本科。曾任合肥阳光风电部副经理、制造部经理、副总经理；现任本公司副总经理。

**王卫军**先生，中国国籍，无境外永久居留权，1968年12月出生，硕士。曾任上海贝尔阿尔卡特华南区销售总监，朗讯科技（中国）有限公司华南区销售总监，华为技术有限公司法国子公司副总经理，合肥阳光海外营销副总经理；现任本公司副总经理。

**谢乐平**先生，中国国籍，无境外永久居留权，1977年11月出生，硕士，高级会计师，经济师。曾任铜陵三佳科技股份有限公司董事会秘书、安徽泰尔重工股份有限公司副总经理、董事会秘书，具有董事会秘书任职资格；现任本公司副总经理、董事会秘书。

**傅立秦**先生，中国国籍，无境外永久居留权，1971年3月出生，硕士。曾任华为技术有限公司中研部产品经理、管理办主任、预研经理，上海银晨智能技术有限公司产品中心总监，聚光科技有限公司开发中心总监，汉捷研发咨询有限公司资深顾问，合肥阳光研发中心主任；现任本公司研发中心主任。

**李国俊**先生，中国国籍，无境外永久居留权，1975年11月出生，管理学博士，高级会计师。曾任奇瑞汽车股份有限公司财务经理，芜湖精诺汽车电器有限公司董事副总经理，中海集装箱运输股份有限公司财务经理，浙江正泰电器股份有限公司财务中心总经理，现任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称  | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|---|------------|-------------|--------|---------------|
| 曹仁贤          | 合肥尚格新能源投资有限公司                                   | 董事长        | 2010年04月14日 |        | 否             |
| 在股东单位任职情况的说明 | 尚格新能源为阳光电源的员工持股公司，曹仁贤先生担任该公司董事长，持有该公司 10.44%股权。 |            |             |        |               |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称                            | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-----------------------------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 曹仁贤    | 上海阳风电源有限公司                        | 董事长        | 2008年05月27日 | 2012年09月25日 | 否             |
| 曹仁贤    | 阳光电源（上海）有限公司                      | 董事长        | 2011年07月04日 |             | 否             |
| 曹仁贤    | 阳光电源设备（北京）有限公司                    | 董事长        | 2008年02月15日 |             | 否             |
| 曹仁贤    | 合肥日源电气信息技术有限公司                    | 董事长兼总经理    | 2001年06月18日 |             | 否             |
| 曹仁贤    | 阳光电源（甘肃）有限公司                      | 董事长        | 2012年05月30日 |             | 否             |
| 曹仁贤    | 酒泉三阳新能源发电有限公司                     | 董事长        | 2012年06月20日 |             | 否             |
| 曹仁贤    | 酒泉朝阳新能源发电有限公司                     | 董事长        | 2012年06月20日 |             | 否             |
| 曹仁贤    | Sungrow Canada Inc.               | 董事         | 2011年11月28日 |             | 否             |
| 钟晓林    | 无锡江南仁和新能源投资管理中心（有限合伙）             | 创始管理合伙人    | 2011年03月01日 |             | 是             |
| 钟晓林    | 江西天人生态股份有限公司                      | 董事         | 2008年05月01日 |             | 否             |
| 钟晓林    | 宇星科技发展（深圳）有限公司                    | 董事         | 2007年12月01日 |             | 否             |
| 钟晓林    | 美腾(香港)风能有限责任公司                    | 董事         | 2008年03月01日 |             | 否             |
| 钟晓林    | Teralane Semiconductor Inc        | 董事         | 2005年10月01日 |             | 否             |
| 钟晓林    | TDF Capital LLC                   | 事总经理 / 合伙人 | 2005年08月01日 |             | 否             |
| 钟晓林    | Madhouse Inc                      | 董事         | 2008年12月01日 |             | 否             |
| 康霏     | Chengwei Venture LLC              | 执行董事       | 2003年05月01日 |             | 是             |
| 康霏     | Huayamicroelectronics Ltd         | 董事         | 2003年12月01日 | 2012年03月01日 | 否             |
| 康霏     | Kaiton Information Technology Ltd | 董事         | 2005年09月01日 |             | 否             |

|     |                      |       |             |             |   |
|-----|----------------------|-------|-------------|-------------|---|
| 康霏  | 香港东源国际医药有限公司         | 董事    | 2010年12月01日 |             | 否 |
| 康霏  | Kingpro Group Ltd    | 董事    | 2007年08月01日 |             | 否 |
| 康霏  | Northern Gas Limited | 董事长   | 2012年05月01日 |             | 否 |
| 康霏  | Geili Corporation    | 董事    | 2012年04月01日 |             | 否 |
| 张居忠 | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）   | 分所所长  | 2011年01月01日 |             | 是 |
| 张居忠 | 安徽安利合成革股份有限公司        | 独立董事  | 2012年04月20日 | 2015年04月19日 | 是 |
| 张居忠 | 合肥长源液压股份有限公司         | 独立董事  | 2011年04月27日 | 2013年04月26日 | 是 |
| 郑州  | 上海百瑞嘉投资管理咨询有限公司      | 董事长   | 2007年03月01日 |             | 否 |
| 郑州  | 上海海特克太阳能电力成套设备有限公司   | 董事长   | 2009年05月01日 |             | 否 |
| 郑州  | 天津麒麟阳光投资管理咨询有限公司     | 创始合伙人 | 2009年11月01日 | 2012年04月01日 | 否 |
| 郑州  | 上海六月君诚投资有限公司         | 董事长   | 2010年04月01日 |             | 否 |
| 郑州  | 北京泛华兄弟节能科技投资有限公司     | 董事长   | 2010年08月01日 |             | 否 |
| 郑州  | 上海哲诚投资管理咨询有限公司       | 董事长   | 2011年01月01日 |             | 否 |
| 郑州  | 上海汉麟创业投资企业（有限合伙）     | 有限合伙人 | 2010年06月01日 |             | 否 |
| 郑州  | 上海君麟股权投资管理有限公司       | 创始合伙人 | 2012年05月01日 |             | 否 |
| 石定环 | 国务院                  | 参事    | 2004年03月01日 |             | 是 |
| 王卫军 | Sungrow Canada Inc.  | 董事    | 2011年11月28日 |             | 否 |

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

|                     |  |
|---------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 公司第一届董事会第八次会议审议通过《关于 2011 年度董事及高级管理人员薪酬的议案》并经公司 2011 年度股东大会审议通过。 |
|---------------------|--|

|                       |  |
|-----------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据    | 董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 董事、监事和高级管理人员的薪酬均已按照确定的薪酬标准全额支付。                                    |

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

| 姓名  | 职务         | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的报酬总额 | 从股东单位获得的报酬总额 | 报告期末实际所得报酬 |
|-----|------------|----|----|------|------------|--------------|------------|
| 曹仁贤 | 董事长、总经理    | 男  | 44 | 现任   | 69.00      | 0.00         | 69.00      |
| 郑桂标 | 董事、副总经理    | 男  | 44 | 现任   | 44.00      | 0.00         | 44.00      |
| 赵为  | 董事、副总经理    | 男  | 39 | 现任   | 43.00      | 0.00         | 43.00      |
| 钟晓林 | 董事         | 男  | 47 | 现任   | 0.00       | 0.00         | 0.00       |
| 康霏  | 董事         | 男  | 54 | 现任   | 0.00       | 0.00         | 0.00       |
| 郑州  | 董事         | 男  | 32 | 现任   | 0.00       | 0.00         | 0.00       |
| 石定环 | 独立董事       | 男  | 69 | 现任   | 6.00       | 0.00         | 6.00       |
| 陈贤忠 | 独立董事       | 男  | 66 | 现任   | 6.00       | 0.00         | 6.00       |
| 张居忠 | 独立董事       | 男  | 42 | 现任   | 6.00       | 0.00         | 6.00       |
| 张友权 | 监事会主席      | 男  | 45 | 现任   | 33.00      | 0.00         | 33.00      |
| 陶高周 | 监事         | 男  | 41 | 现任   | 22.00      | 0.00         | 22.00      |
| 陈志强 | 职工监事       | 男  | 32 | 现任   | 24.00      | 0.00         | 24.00      |
| 屠运武 | 副总经理       | 男  | 49 | 现任   | 40.00      | 0.00         | 40.00      |
| 张许成 | 副总经理       | 男  | 40 | 现任   | 33.00      | 0.00         | 33.00      |
| 黄学飞 | 副总经理       | 男  | 48 | 现任   | 33.00      | 0.00         | 33.00      |
| 王卫军 | 副总经理       | 男  | 44 | 现任   | 46.00      | 0.00         | 46.00      |
| 谢乐平 | 副总经理、董事会秘书 | 男  | 35 | 现任   | 32.00      | 0.00         | 32.00      |
| 傅立秦 | 研发中心主任     | 男  | 41 | 现任   | 48.00      | 0.00         | 48.00      |
| 李国俊 | 财务总监       | 男  | 37 | 现任   | 24.00      | 0.00         | 24.00      |
| 合计  | --         | -- | -- | --   | 509.00     | 0.00         | 509.00     |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动日期 | 变动原因 |
|----|-------|------|------|------|
|----|-------|------|------|------|

|     |            |  |             |                                  |
|-----|------------|--|-------------|----------------------------------|
| 谢乐平 | 副总经理、董事会秘书 |  | 2012年08月12日 | 分管工作变动，辞去财务总监，聘任其为副总经理并继续担任董事会秘书 |
| 李国俊 | 财务总监       |  | 2013年08月12日 | 工作变动                             |

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）未发生变动。

## 六、公司员工情况

截至2012年12月31日，公司员工总数为971人，没有需要承担费用的离退休职工。具体结构如下：

### 1、员工专业结构

| 专业类别       | 人 数        | 占员工总数比例        |
|------------|------------|----------------|
| 研发人员       | 327        | 33.68%         |
| 生产人员       | 329        | 33.88%         |
| 业务人员       | 219        | 22.55%         |
| 管理人员       | 62         | 6.39%          |
| 行政后勤       | 34         | 3.50%          |
| <b>合 计</b> | <b>971</b> | <b>100.00%</b> |

### 2、员工受教育程度

| 学历类别       | 人 数        | 占员工总数比例        |
|------------|------------|----------------|
| 硕士及以上      | 208        | 21.42%         |
| 大学本科       | 281        | 28.94%         |
| 大专         | 263        | 27.09%         |
| 大专以下       | 219        | 22.55%         |
| <b>合 计</b> | <b>971</b> | <b>100.00%</b> |

### 3、员工年龄分布

| 年龄类别       | 人 数        | 占员工总数比例        |
|------------|------------|----------------|
| 30岁以下      | 613        | 63.13%         |
| 30-40岁     | 281        | 28.94%         |
| 40-50岁     | 71         | 7.31%          |
| 50岁以上      | 6          | 0.62%          |
| <b>合 计</b> | <b>971</b> | <b>100.00%</b> |

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步实现规范运作。

报告期内，公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范，实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。

#### （一）关于股东和股东大会

公司股东按照《公司章程》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务；公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等规定和要求，召集、召开股东大会，确保股东合法行使权益，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

#### （二）关于公司与控股股东

公司控股股东曹仁贤先生严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，不存在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，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （三）关于董事与董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事 3名，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。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、深圳证券交易所《创业板上市公司规范运作指引》等规定开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事 1名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司的重大交易、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司在董事会下设薪酬与考核委员会，制定了《薪酬与考核委员会工作细则》，建立和实施绩效考评制度，科学设置考核指标体系。各中心、产品线、各部门充分运用绩效管理工具，做好目标和绩效计划管理。各分管领导是其所分管各部门实现年度目标及绩效指标计划的第一责任人，各部门按照分目标及绩效计划的要求，进一步细化工作计划到月、周，到每项具体任务，并按时按质按量地努力促成绩效指标的达成，确保公司年度目标的顺利实现。每年对公司内部各责任单位和全体员工的业绩进行定期考核和客观评价，将考评结果作为确定员工薪酬以及职务晋升、评优、降级、调岗等的依据。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投

投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》为公司定期报告披露的指定报刊，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### （七）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，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

| 会议届次        | 召开日期             | 会议决议刊登的指定网站查询索引            | 会议决议刊登的信息披露日期    |
|-------------|------------------|----------------------------|------------------|
| 2011 年度股东大会 | 2012 年 03 月 19 日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn | 2012 年 03 月 20 日 |

### 2、本报告期临时股东大会情况

| 会议届次            | 召开日期             | 会议决议刊登的指定网站查询索引            | 会议决议刊登的信息披露日期    |
|-----------------|------------------|----------------------------|------------------|
| 2012 年第一次临时股东大会 | 2012 年 08 月 29 日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn | 2012 年 08 月 30 日 |

## 三、报告期董事会召开情况

| 会议届次         | 召开日期             | 会议决议刊登的指定网站查询索引            | 会议决议刊登的信息披露日期    |
|--------------|------------------|----------------------------|------------------|
| 第一届董事会第八次会议  | 2012 年 02 月 26 日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn | 2012 年 02 月 28 日 |
| 第一届董事会第九次会议  | 2012 年 04 月 16 日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn | 2012 年 04 月 17 日 |
| 第一届董事会第十次会议  | 2012 年 04 月 23 日 | 只有审议一季度报告一个议案，故未披露         |                  |
| 第一届董事会第十一次会议 | 2012 年 05 月 26 日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn | 2012 年 05 月 29 日 |
| 第一届董事会第十二次会议 | 2012 年 08 月 12 日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn | 2012 年 08 月 14 日 |



|              |                  |                    |  |
|--------------|------------------|--------------------|--|
| 第一届董事会第十三次会议 | 2012 年 10 月 22 日 | 只有审议三季度报告一个议案，故未披露 |  |
|--------------|------------------|--------------------|--|

#### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国会计法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件及公司《公司章程》、《信息披露管理制度》的有关规定，结合公司的实际情况，制定了《阳光电源股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。并由公司第一届董事会第八次会议审议通过。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                    |
|----------|--------------------|
| 审计意见类型   | 标准无保留审计意见          |
| 审计报告签署日期 | 2013 年 03 月 28 日   |
| 审计机构名称   | 华普天健会计师事务所（北京）有限公司 |
| 审计报告文号   | 会审字[2013]0648 号    |

#### 审计报告正文

阳光电源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的阳光电源股份有限公司（以下简称“阳光电源”）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，阳光电源财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了阳光电源2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：阳光电源股份有限公司

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 1,081,859,837.65 | 1,338,125,105.52 |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 应收票据        | 117,389,815.05   | 9,490,000.00     |
| 应收账款        | 829,806,135.70   | 487,681,933.24   |
| 预付款项        | 20,727,109.42    | 25,795,004.94    |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 应收利息        | 27,272,649.61    |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 其他应收款       | 23,562,387.05    | 15,365,589.43    |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 400,340,461.61   | 363,500,762.96   |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      |                  |                  |
| 流动资产合计      | 2,500,958,396.09 | 2,239,958,396.09 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放委托贷款及垫款   |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |                  |                  |
| 持有至到期投资     |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 0.00             | 1,214,829.21     |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 180,911,419.30   | 83,170,755.78    |
| 在建工程        | 36,994,363.92    | 63,948,204.63    |
| 工程物资        |                  |                  |
| 固定资产清理      |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 无形资产        | 16,407,629.04    | 15,840,423.59    |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 4,265,417.06     | 4,160,412.18     |
| 递延所得税资产     | 14,575,647.48    | 4,831,658.01     |
| 其他非流动资产     |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 253,154,476.80   | 173,166,283.40   |
| 资产总计        | 2,754,112,872.89 | 2,413,124,679.49 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 90,000,000.00    | 5,000,000.00     |
| 向中央银行借款     |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放   |                  |                  |
| 拆入资金        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 应付票据        | 318,540,707.00   | 115,450,448.22   |
| 应付账款        | 387,543,950.31   | 315,674,709.49   |
| 预收款项        | 56,105,988.39    | 106,871,049.28   |
| 卖出回购金融资产款   |                  |                  |
| 应付手续费及佣金    |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 55,589.00        | 51,820.69        |
| 应交税费        | 20,540,986.71    | 31,042,449.57    |
| 应付利息        |                  |                  |
| 应付股利        |                  |                  |
| 其他应付款       | 8,032,961.28     | 4,864,167.53     |
| 应付分保账款      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 代理买卖证券款     |                  |                  |
| 代理承销证券款     |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 |                  |                  |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 880,820,182.69   | 578,954,644.78   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        |                  |                  |

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 长期应付款             |                  |                  |
| 专项应付款             |                  |                  |
| 预计负债              |                  |                  |
| 递延所得税负债           |                  |                  |
| 其他非流动负债           | 26,828,980.19    | 24,449,689.05    |
| 非流动负债合计           | 26,828,980.19    | 24,449,689.05    |
| 负债合计              | 907,649,162.88   | 603,404,333.83   |
| 所有者权益（或股东权益）：     |                  |                  |
| 实收资本（或股本）         | 322,560,000.00   | 179,200,000.00   |
| 资本公积              | 1,219,848,776.85 | 1,363,208,776.85 |
| 减：库存股             |                  |                  |
| 专项储备              |                  |                  |
| 盈余公积              | 35,061,494.59    | 27,306,606.19    |
| 一般风险准备            |                  |                  |
| 未分配利润             | 269,211,776.99   | 240,004,962.62   |
| 外币报表折算差额          | -218,338.42      |                  |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 1,846,463,710.01 | 1,809,720,345.66 |
| 少数股东权益            |                  |                  |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 1,846,463,710.01 | 1,809,720,345.66 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 2,754,112,872.89 | 2,413,124,679.49 |

法定代表人：曹仁贤

主管会计工作负责人：李国俊

会计机构负责人：罗小宝

## 2、母公司资产负债表

编制单位：阳光电源股份有限公司

单位：元

| 项目      | 期末余额             | 期初余额             |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产：   |                  |                  |
| 货币资金    | 1,057,640,817.63 | 1,329,411,595.24 |
| 交易性金融资产 |                  |                  |
| 应收票据    | 116,703,455.05   | 9,490,000.00     |
| 应收账款    | 875,278,571.78   | 496,155,520.98   |
| 预付款项    | 19,111,934.07    | 25,607,204.94    |
| 应收利息    | 27,272,649.61    |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收股利        |                  |                  |
| 其他应收款       | 35,933,081.76    | 17,674,079.11    |
| 存货          | 372,294,643.58   | 361,522,118.94   |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      |                  |                  |
| 流动资产合计      | 2,504,235,153.48 | 2,239,860,519.21 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |                  |                  |
| 持有至到期投资     |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 45,039,190.66    | 16,594,450.67    |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 172,281,511.45   | 81,413,199.78    |
| 在建工程        | 35,158,423.58    | 63,948,204.63    |
| 工程物资        |                  |                  |
| 固定资产清理      |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 无形资产        | 16,407,629.04    | 15,840,423.59    |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 4,265,417.06     | 4,160,412.18     |
| 递延所得税资产     | 15,535,948.59    | 5,045,650.32     |
| 其他非流动资产     |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 288,688,120.38   | 187,002,341.17   |
| 资产总计        | 2,792,923,273.86 | 2,426,862,860.38 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 90,000,000.00    | 5,000,000.00     |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 应付票据        | 318,540,707.00   | 115,450,448.22   |
| 应付账款        | 436,438,365.52   | 334,489,124.89   |
| 预收款项        | 54,268,611.21    | 105,022,304.10   |
| 应付职工薪酬      |                  |                  |
| 应交税费        | 17,297,286.98    | 30,313,911.76    |

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 应付利息              |                  |                  |
| 应付股利              |                  |                  |
| 其他应付款             | 6,717,356.53     | 11,014,299.96    |
| 一年内到期的非流动负债       |                  |                  |
| 其他流动负债            |                  |                  |
| 流动负债合计            | 923,262,327.24   | 601,290,088.93   |
| 非流动负债：            |                  |                  |
| 长期借款              |                  |                  |
| 应付债券              |                  |                  |
| 长期应付款             |                  |                  |
| 专项应付款             |                  |                  |
| 预计负债              |                  |                  |
| 递延所得税负债           |                  |                  |
| 其他非流动负债           | 26,828,980.19    | 24,449,689.05    |
| 非流动负债合计           | 26,828,980.19    | 24,449,689.05    |
| 负债合计              | 950,091,307.43   | 625,739,777.98   |
| 所有者权益（或股东权益）：     |                  |                  |
| 实收资本（或股本）         | 322,560,000.00   | 179,200,000.00   |
| 资本公积              | 1,218,592,823.01 | 1,361,952,823.01 |
| 减：库存股             |                  |                  |
| 专项储备              |                  |                  |
| 盈余公积              | 35,061,494.59    | 27,306,606.19    |
| 一般风险准备            |                  |                  |
| 未分配利润             | 266,617,648.83   | 232,663,653.20   |
| 外币报表折算差额          |                  |                  |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 1,842,831,966.43 | 1,801,123,082.40 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 2,792,923,273.86 | 2,426,862,860.38 |

法定代表人：曹仁贤

主管会计工作负责人：李国俊

会计机构负责人：罗小宝

### 3、合并利润表

编制单位：阳光电源股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|                       |                  |                |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入               | 1,083,332,609.01 | 873,644,321.24 |
| 其中：营业收入               | 1,083,332,609.01 | 873,644,321.24 |
| 利息收入                  |                  |                |
| 已赚保费                  |                  |                |
| 手续费及佣金收入              |                  |                |
| 二、营业总成本               | 1,028,405,123.28 | 692,857,850.17 |
| 其中：营业成本               | 723,737,820.25   | 485,010,191.69 |
| 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               | 2,731,377.68     | 6,432,019.02   |
| 销售费用                  | 124,061,352.69   | 82,603,475.13  |
| 管理费用                  | 145,933,670.62   | 100,464,620.18 |
| 财务费用                  | -41,434,241.07   | -660,123.80    |
| 资产减值损失                | 73,375,143.11    | 19,007,667.95  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |                  |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | -581,303.70      | -3,958,980.91  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                  | -3,958,980.91  |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |                  |                |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 54,346,182.03    | 176,827,490.16 |
| 加：营业外收入               | 31,823,808.87    | 24,153,417.69  |
| 减：营业外支出               | 244,248.35       | 50,250.25      |
| 其中：非流动资产处置损失          | 52,126.46        | 18,844.67      |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 85,925,742.55    | 200,930,657.60 |
| 减：所得税费用               | 13,124,039.78    | 28,382,588.29  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 72,801,702.77    | 172,548,069.31 |



|                   |               |                |
|-------------------|---------------|----------------|
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | -322,162.89   |                |
| 归属于母公司所有者的净利润     | 72,801,702.77 | 172,548,069.31 |
| 少数股东损益            |               |                |
| 六、每股收益：           | --            | --             |
| （一）基本每股收益         | 0.23          | 0.68           |
| （二）稀释每股收益         | 0.23          | 0.68           |
| 七、其他综合收益          | -218,338.42   |                |
| 八、综合收益总额          | 72,583,364.35 | 172,548,069.31 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额  | 72,583,364.35 | 172,548,069.31 |
| 归属于少数股东的综合收益总额    |               |                |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-322,162.89 元。

法定代表人：曹仁贤

主管会计工作负责人：李国俊

会计机构负责人：罗小宝

#### 4、母公司利润表

编制单位：阳光电源股份有限公司

单位：元

| 项目                    | 本期金额             | 上期金额           |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 一、营业收入                | 1,097,935,847.76 | 875,346,724.33 |
| 减：营业成本                | 767,952,381.28   | 501,465,903.67 |
| 营业税金及附加               | 2,067,906.82     | 6,067,690.17   |
| 销售费用                  | 105,307,685.08   | 77,605,103.98  |
| 管理费用                  | 133,146,049.29   | 91,650,927.72  |
| 财务费用                  | -41,304,944.81   | -631,011.04    |
| 资产减值损失                | 69,935,321.83    | 19,201,777.67  |
| 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）       | -1,214,829.21    | -5,213,919.38  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                  | -5,213,919.38  |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）     | 59,616,619.06    | 174,772,412.78 |
| 加：营业外收入               | 27,213,380.77    | 21,676,655.64  |
| 减：营业外支出               | 241,442.68       | 49,320.67      |

|                     |               |                |
|---------------------|---------------|----------------|
| 其中：非流动资产处置损失        | 51,220.79     | 18,844.67      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 86,588,557.15 | 196,399,747.75 |
| 减：所得税费用             | 9,039,673.12  | 27,215,470.85  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）   | 77,548,884.03 | 169,184,276.90 |
| 五、每股收益：             | --            | --             |
| （一）基本每股收益           | 0.23          | 0.68           |
| （二）稀释每股收益           | 0.23          | 0.68           |
| 六、其他综合收益            |               |                |
| 七、综合收益总额            | 77,548,884.03 | 169,184,276.90 |

法定代表人：曹仁贤

主管会计工作负责人：李国俊

会计机构负责人：罗小宝

## 5、合并现金流量表

编制单位：阳光电源股份有限公司

单位：元

| 项目              | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 712,723,886.40 | 655,906,775.43 |
| 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         | 9,133,769.04   | 32,754,138.13  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 29,753,593.83  | 27,313,563.96  |
| 经营活动现金流入小计      | 751,611,249.27 | 715,974,477.52 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 626,147,150.31 | 587,106,040.96 |

|                           |                 |                  |
|---------------------------|-----------------|------------------|
| 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           | 126,022,748.83  | 75,329,857.13    |
| 支付的各项税费                   | 55,555,582.59   | 68,266,158.30    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 166,731,495.88  | 130,082,596.63   |
| 经营活动现金流出小计                | 974,456,977.61  | 860,784,653.02   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -222,845,728.34 | -144,810,175.50  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                 |                  |
| 取得投资收益所收到的现金              |                 |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 76,000.00       | 15,000.00        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                 |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 19,267,755.85   | 3,480,744.99     |
| 投资活动现金流入小计                | 19,343,755.85   | 3,495,744.99     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 92,103,008.23   | 82,731,550.29    |
| 投资支付的现金                   |                 | 8,116,398.59     |
| 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       | 3,764,582.26    |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                 |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 95,867,590.49   | 90,847,948.88    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -76,523,834.64  | -87,352,203.89   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                 | 1,276,243,936.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                 |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 240,000,000.00  | 72,727,847.99    |
| 发行债券收到的现金                 |                 |                  |

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计          | 240,000,000.00   | 1,348,971,783.99 |
| 偿还债务支付的现金           | 155,000,000.00   | 72,727,847.99    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 42,776,868.38    | 29,017,773.16    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |                  |                  |
| 筹资活动现金流出小计          | 197,776,868.38   | 101,745,621.15   |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 42,223,131.62    | 1,247,226,162.84 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 881,163.49       | 1,802,264.51     |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -256,265,267.87  | 1,016,866,047.96 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 1,338,125,105.52 | 321,259,057.56   |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 1,081,859,837.65 | 1,338,125,105.52 |

法定代表人：曹仁贤

主管会计工作负责人：李国俊

会计机构负责人：罗小宝

## 6、母公司现金流量表

编制单位：阳光电源股份有限公司

单位：元

| 项目              | 本期金额            | 上期金额            |
|-----------------|-----------------|-----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                 |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 687,499,786.88  | 643,777,682.94  |
| 收到的税费返还         | 4,645,273.11    | 30,980,435.60   |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 29,551,154.22   | 33,690,870.22   |
| 经营活动现金流入小计      | 721,696,214.21  | 708,448,988.76  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 620,327,146.72  | 599,066,707.15  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 105,792,225.47  | 68,639,329.08   |
| 支付的各项税费         | 47,484,357.24   | 63,722,542.84   |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 168,273,173.68  | 122,897,468.10  |
| 经营活动现金流出小计      | 941,876,903.11  | 854,326,047.17  |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -220,180,688.90 | -145,877,058.41 |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                 |                 |
| 收回投资收到的现金       |                 |                 |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 取得投资收益所收到的现金              |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 76,000.00        | 15,000.00        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 18,642,625.73    | 3,444,416.30     |
| 投资活动现金流入小计                | 18,718,625.73    | 3,459,416.30     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 86,618,219.21    | 81,556,087.36    |
| 投资支付的现金                   | 23,000,000.00    | 8,116,398.59     |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 3,900,092.40     |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 113,518,311.61   | 89,672,485.95    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -94,799,685.88   | -86,213,069.65   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  | 1,271,243,936.00 |
| 取得借款收到的现金                 | 240,000,000.00   | 72,727,847.99    |
| 发行债券收到的现金                 |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                | 240,000,000.00   | 1,343,971,783.99 |
| 偿还债务支付的现金                 | 155,000,000.00   | 72,727,847.99    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 42,776,868.38    | 29,017,773.16    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                  |                  |
| 筹资活动现金流出小计                | 197,776,868.38   | 101,745,621.15   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 42,223,131.62    | 1,242,226,162.84 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 986,465.55       | 1,802,264.51     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -271,770,777.61  | 1,011,938,299.29 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 1,329,411,595.24 | 317,473,295.95   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 1,057,640,817.63 | 1,329,411,595.24 |

法定代表人：曹仁贤

主管会计工作负责人：李国俊

会计机构负责人：罗小宝

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：阳光电源股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期金额           |                  |       |      |               |        |                |             |        |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|------|---------------|--------|----------------|-------------|--------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                  |       |      |               |        |                |             | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |
|                       | 实收资本（或股本）      | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他          |        |                  |
| 一、上年年末余额              | 179,200,000.00 | 1,363,208,776.85 |       |      | 27,306,606.19 |        | 240,004,962.62 |             |        | 1,809,720,345.66 |
| 加：会计政策变更              |                |                  |       |      |               |        |                |             |        |                  |
| 前期差错更正                |                |                  |       |      |               |        |                |             |        |                  |
| 其他                    |                |                  |       |      |               |        |                |             |        |                  |
| 二、本年初余额               | 179,200,000.00 | 1,363,208,776.85 |       |      | 27,306,606.19 |        | 240,004,962.62 |             |        | 1,809,720,345.66 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 143,360,000.00 | -143,360,000.00  |       |      | 7,754,888.40  |        | 29,206,814.37  | -218,338.42 |        | 36,743,364.35    |
| （一）净利润                |                |                  |       |      |               |        | 72,801,702.77  |             |        | 72,801,702.77    |
| （二）其他综合收益             |                |                  |       |      |               |        |                | -218,338.42 |        | -218,338.42      |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                  |       |      |               |        | 72,801,702.77  | -218,338.42 |        | 72,583,364.35    |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                  |       |      |               |        |                |             |        |                  |
| 1. 所有者投入资本            |                |                  |       |      |               |        |                |             |        |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                  |       |      |               |        |                |             |        |                  |
| 3. 其他                 |                |                  |       |      |               |        |                |             |        |                  |
| （四）利润分配               |                |                  |       |      | 7,754,888.40  |        | -43,594,888.40 |             |        | -35,840,000.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |                  |       |      | 7,754,888.40  |        | -7,754,888.40  |             |        |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                  |       |      |               |        |                |             |        |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |                  |       |      |               |        | -35,840,000.00 |             |        | -35,840,000.00   |
| 4. 其他                 |                |                  |       |      |               |        |                |             |        |                  |

|                  |                |                  |  |  |               |  |                |             |  |                  |
|------------------|----------------|------------------|--|--|---------------|--|----------------|-------------|--|------------------|
| (五) 所有者权益内部结转    | 143,360,000.00 | -143,360,000.00  |  |  |               |  |                |             |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 143,360,000.00 | -143,360,000.00  |  |  |               |  |                |             |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |                  |  |  |               |  |                |             |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                  |  |  |               |  |                |             |  |                  |
| 4. 其他            |                |                  |  |  |               |  |                |             |  |                  |
| (六) 专项储备         |                |                  |  |  |               |  |                |             |  |                  |
| 1. 本期提取          |                |                  |  |  |               |  |                |             |  |                  |
| 2. 本期使用          |                |                  |  |  |               |  |                |             |  |                  |
| (七) 其他           |                |                  |  |  |               |  |                |             |  |                  |
| 四、本期期末余额         | 322,560,000.00 | 1,219,848,776.85 |  |  | 35,061,494.59 |  | 269,211,776.99 | -218,338.42 |  | 1,846,463,710.01 |

上年金额

单位：元

| 项目                    | 上年金额           |                  |       |      |               |        |                |    |        |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|--------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                  |       |      |               |        |                |    | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |        |                  |
| 一、上年年末余额              | 134,400,000.00 | 136,764,840.85   |       |      | 10,388,178.50 |        | 111,255,321.00 |    |        | 392,808,340.35   |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整    |                |                  |       |      |               |        |                |    |        |                  |
| 加：会计政策变更              |                |                  |       |      |               |        |                |    |        |                  |
| 前期差错更正                |                |                  |       |      |               |        |                |    |        |                  |
| 其他                    |                |                  |       |      |               |        |                |    |        |                  |
| 二、本年初余额               | 134,400,000.00 | 136,764,840.85   |       |      | 10,388,178.50 |        | 111,255,321.00 |    |        | 392,808,340.35   |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 44,800,000.00  | 1,226,443,936.00 |       |      | 16,918,427.69 |        | 128,749,641.62 |    |        | 1,416,912,005.31 |
| (一) 净利润               |                |                  |       |      |               |        | 172,548,069.31 |    |        | 172,548,069.31   |
| (二) 其他综合收益            |                |                  |       |      |               |        |                |    |        |                  |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                  |       |      |               |        | 172,548,069.31 |    |        | 172,548,069.31   |

|                   |                |                  |  |  |               |                |  |  |                  |
|-------------------|----------------|------------------|--|--|---------------|----------------|--|--|------------------|
| (三) 所有者投入和减少资本    | 44,800,000.00  | 1,226,443,936.00 |  |  |               |                |  |  | 1,271,243,936.00 |
| 1. 所有者投入资本        | 44,800,000.00  | 1,226,443,936.00 |  |  |               |                |  |  | 1,271,243,936.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |                  |  |  |               |                |  |  |                  |
| 3. 其他             |                |                  |  |  |               |                |  |  |                  |
| (四) 利润分配          |                |                  |  |  | 16,918,427.69 | -43,798,427.69 |  |  | -26,880,000.00   |
| 1. 提取盈余公积         |                |                  |  |  | 16,918,427.69 | -16,918,427.69 |  |  |                  |
| 2. 提取一般风险准备       |                |                  |  |  |               |                |  |  |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |                |                  |  |  |               | -26,880,000.00 |  |  | -26,880,000.00   |
| 4. 其他             |                |                  |  |  |               |                |  |  |                  |
| (五) 所有者权益内部结转     |                |                  |  |  |               |                |  |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                |                  |  |  |               |                |  |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                |                  |  |  |               |                |  |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |                  |  |  |               |                |  |  |                  |
| 4. 其他             |                |                  |  |  |               |                |  |  |                  |
| (六) 专项储备          |                |                  |  |  |               |                |  |  |                  |
| 1. 本期提取           |                |                  |  |  |               |                |  |  |                  |
| 2. 本期使用           |                |                  |  |  |               |                |  |  |                  |
| (七) 其他            |                |                  |  |  |               |                |  |  |                  |
| 四、本期期末余额          | 179,200,000.00 | 1,363,208,776.85 |  |  | 27,306,606.19 | 240,004,962.62 |  |  | 1,809,720,345.66 |

法定代表人：曹仁贤

主管会计工作负责人：李国俊

会计机构负责人：罗小宝

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：阳光电源股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 |      |       |      |      |      |      |      |
|----|------|------|-------|------|------|------|------|------|
|    | 实收资本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 | 未分配利 | 所有者权 |
|    |      |      |       |      |      |      |      |      |



|                       | (或股本)          |                  |  |  | 准备            | 润              | 益合计              |
|-----------------------|----------------|------------------|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 一、上年年末余额              | 179,200,000.00 | 1,361,952,823.01 |  |  | 27,306,606.19 | 232,663,653.20 | 1,801,123,082.40 |
| 加：会计政策变更              |                |                  |  |  |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |                  |  |  |               |                |                  |
| 其他                    |                |                  |  |  |               |                |                  |
| 二、本年初余额               | 179,200,000.00 | 1,361,952,823.01 |  |  | 27,306,606.19 | 232,663,653.20 | 1,801,123,082.40 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 143,360,000.00 | -143,360,000.00  |  |  | 7,754,888.40  | 33,953,995.63  | 41,708,884.03    |
| （一）净利润                |                |                  |  |  |               | 77,548,884.03  | 77,548,884.03    |
| （二）其他综合收益             |                |                  |  |  |               |                |                  |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                  |  |  |               | 77,548,884.03  | 77,548,884.03    |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                  |  |  |               |                |                  |
| 1. 所有者投入资本            |                |                  |  |  |               |                |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                  |  |  |               |                |                  |
| 3. 其他                 |                |                  |  |  |               |                |                  |
| （四）利润分配               |                |                  |  |  | 7,754,888.40  | -43,594,888.84 | -35,840,000.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |                  |  |  | 7,754,888.40  | -7,754,888.40  |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                  |  |  |               |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |                  |  |  |               | -35,840,000.00 | -35,840,000.00   |
| 4. 其他                 |                |                  |  |  |               |                |                  |
| （五）所有者权益内部结转          | 143,360,000.00 | -143,360,000.00  |  |  |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      | 143,360,000.00 | -143,360,000.00  |  |  |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |                  |  |  |               |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |                  |  |  |               |                |                  |
| 4. 其他                 |                |                  |  |  |               |                |                  |
| （六）专项储备               |                |                  |  |  |               |                |                  |
| 1. 本期提取               |                |                  |  |  |               |                |                  |

|          |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
|----------|----------------|------------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|
| 2. 本期使用  |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| (七) 其他   |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| 四、本期期末余额 | 322,560,000.00 | 1,218,592,823.01 |  |  | 35,061,494.59 |  | 266,617,648.83 | 1,842,831,966.43 |

上年金额

单位：元

| 项目                    | 上年金额           |                  |       |      |               |            |                |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|------|---------------|------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润      | 所有者权<br>益合计      |
| 一、上年年末余额              | 134,400,000.00 | 135,508,887.01   |       |      | 10,388,178.50 |            | 107,277,803.99 | 387,574,869.50   |
| 加：会计政策变更              |                |                  |       |      |               |            |                |                  |
| 前期差错更正                |                |                  |       |      |               |            |                |                  |
| 其他                    |                |                  |       |      |               |            |                |                  |
| 二、本年年初余额              | 134,400,000.00 | 135,508,887.01   |       |      | 10,388,178.50 |            | 107,277,803.99 | 387,574,869.50   |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 44,800,000.00  | 1,226,443,936.00 |       |      | 16,918,427.69 |            | 125,385,849.21 | 1,413,548,212.90 |
| （一）净利润                |                |                  |       |      |               |            | 169,184,276.90 | 169,184,276.90   |
| （二）其他综合收益             |                |                  |       |      |               |            |                |                  |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                  |       |      |               |            | 169,184,276.90 | 169,184,276.90   |
| （三）所有者投入和减少资本         | 44,800,000.00  | 1,226,443,936.00 |       |      |               |            |                | 1,271,243,936.00 |
| 1. 所有者投入资本            | 44,800,000.00  | 1,226,443,936.00 |       |      |               |            |                | 1,271,243,936.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                  |       |      |               |            |                |                  |
| 3. 其他                 |                |                  |       |      |               |            |                |                  |
| （四）利润分配               |                |                  |       |      | 16,918,427.69 |            | -43,798,427.69 | -26,880,000.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |                  |       |      | 16,918,427.69 |            | -16,918,427.69 |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                  |       |      |               |            |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |                  |       |      |               |            | -26,880,000.00 | -26,880,000.00   |

|                  |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
|------------------|----------------|------------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|
| 4. 其他            |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| (五) 所有者权益内部结转    |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| 4. 其他            |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| (六) 专项储备         |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| 1. 本期提取          |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| 2. 本期使用          |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| (七) 其他           |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 179,200,000.00 | 1,361,952,823.01 |  |  | 27,306,606.19 |  | 232,663,653.20 | 1,801,123,082.40 |

法定代表人：曹仁贤

主管会计工作负责人：李国俊

会计机构负责人：罗小宝

### 三、公司基本情况

阳光电源股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”、“阳光电源”）是经安徽省商务厅皖商资执字[2010]411号文批准，由合肥阳光电源有限公司整体变更设立的股份有限公司，于2010年9月16日取得安徽省合肥市工商行政管理局核发的340000400000058号《企业法人营业执照》，变更设立时注册资本为12,000万元。

2010年10月10日，经公司2010年度第一次临时股东大会审议同意，公司股本增加至13,440万元，新增股本分别由上海汉麟创业投资公司以现金出资7,269.231万元，认缴新增注册资本的75.38%；CHINALINK ASIA HOLDINGS LIMITED以等值于人民币1,730.769万元的美元现金出资，认缴新增注册资本的17.95%；汇智创业投资有限公司以现金出资639.00万元，认缴新增注册资本的6.67%。

2011年10月9日，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监发行字[2011]1603号文核准，本公司于2011年10月24日首次向社会公开发行人民币普通股4,480万股，每股面值1.00元。发行后注册资本变更为人民币17,920万元。2011年11月2日，公司股票在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“阳光电源”，证券代码“300274”。

2012年4月，经公司2011股东大会决议，增加注册资本14,336万元，由资本公积14,336万元转增，增资后注册资本变更为32,256万元。

公司住所：安徽省合肥市天湖路2号，法定代表人：曹仁贤。

本公司经营范围：新能源发电设备、分布式电源，及其配套产品的研制、生产、销售、服务、系统集成及技术转让；新能源发电工程的设计、开发、投资、建设和经营；电力电子设备、电气传动及控制设备、不间断电源、储能电源、电能质量控制装置的研制、生产及销售

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## 2、遵循企业会计准则的声明

本公司按上述基础编制的财务报表符合《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的要求，真实完整地反映了本公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况、2012 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

## 3、会计期间

本公司会计年度采用公历制，即公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

本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的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、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，其差额应当计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围的公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围的公司长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

1. 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。
2. 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

### （2）外币财务报表的折算

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

1. 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
2. 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
3. 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 9、金融工具

### （1）金融工具的分类

金融资产划分为以下四类：

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接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。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ② 持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持

有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③ 应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

### ④ 可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融负债在初始确认时划分为以下两类：

- ①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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。
- ②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

- ①已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- A.所转移金融资产的账面价值。
- B.因转移而收到的对价，与原直接计入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：

- A.终止确认部分的账面价值。
- B.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。

- ②金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

## (4) 金融负债终止确认条件

在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时，终止确认金融负债的全部或部分金额

## (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- ①存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- ②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

- G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；

B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资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差额计算确认减值损失。

C. 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

企业因持有到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于企业会计准则所允许的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，企业将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

(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：本公司将500万元以上应收账款，100万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法。

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

|                      |   |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 本公司将 500 万元以上应收账款，100 万元以上其他应收款确定为单项金额重大  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备 |

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据                             |
|------|----------------|-------------------------------------|
| 账龄   | 账龄分析法          | 对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

| 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) | 5%          | 5%           |
| 1—2 年         | 10%         | 10%          |
| 2—3 年         | 30%         | 30%          |
| 3—4 年         | 50%         | 50%          |
| 4—5 年         | 80%         | 80%          |
| 5 年以上         | 100%        | 100%         |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备 |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试  |



## 11、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出时按加权平均法计价。

### (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

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

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

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

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

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

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；B.合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；C.非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；C.投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定不公允的除外；D.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；E.通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

### (2) 后续计量及损益确认

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。①采用成本法核算的长期投资，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。② 采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑对被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。③ 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下，如果仍有未确认的投资损失，应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务，还按《企业会计准则第 13 号—或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。④ 按照权益法核算的长期股权投资，投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润，抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回，冲减长期股权投资的成本。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：A.任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；B.涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；C.各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。② 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；B.参与

被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；C.与被投资单位之间发生重要交易；D.向被投资单位派出管理人员；E.向被投资单位提供关键技术资料。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备和办公、电子及其他设备。固定资产在同时满足下列条件时，予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

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

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时应扣除已计提的固定资产减值准备。

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

| 类别     | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|--------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 10—45 年 | 5%     | 9.50—2.11  |
| 机器设备   | 5—14 年  | 5%     | 19.00—6.79 |
| 电子设备   | 5—10 年  | 5%     | 19.00—9.50 |
| 运输设备   | 5—12 年  | 5%     | 19.00—7.92 |

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减

记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ① 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ② 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③ 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④ 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤ 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

## （5）其他说明

无

## 14、在建工程

### （1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 15、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购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本，借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；

- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。
- 其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

## (2) 借款费用资本化期间

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

## (3) 暂停资本化期间

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

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

## 16、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每年年度终了，本公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据      |
|-------|--------|---------|
| 土地使用权 | 50     | 法定使用权   |
| 软件    | 5      | 预计可使用年限 |

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

#### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命不确定的无形资产，本公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

#### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③ 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③ 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

### 17、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

## 18、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 19、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。本公司收入确认的具体原则国内销售以产品已经发出并取得对方客户单位验收确认作为风险报酬的转移时点，开具发票并确认销售收入；国外销售以产品发运后，完成出口报关手续并取得报关单据作为风险报酬的转移时点，开具发票并确认销售收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ①相关的经济利益很可能流入企业；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

#### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

交易的完工进度能够可靠的确定，是指交易的完工进度能够合理地估计。企业确定完工进度，采用以下方法：

- (1) 已完工作的测量
- (2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例
- (3) 已经发生的成本占估计总成本的比例

## 20、政府补助

### (1) 类型

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

① 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。

② 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③ 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- A. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；
- B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## 21、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

① 对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：A. 该项交易不是企业合并；B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额；C. 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。③ 于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：① 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：A. 商誉的初始确认；B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可



预见的未来很可能不会转回。

## 22、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本年度公司未发生会计政策变更。

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本年度公司未发生会计估计变更。

## 23、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本年度公司未发生前期差错更正。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 24、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

| 税种      | 计税依据    | 税率     |
|---------|---------|--------|
| 增值税     | 应税收入    | 17% 6% |
| 营业税     | 应税收入    | 5%     |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7%     |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 25%    |

各分公司、分厂执行的所得税税率

子公司合肥日源电气信息技术有限公司、阳光电源（上海）有限公司、阳光电源（甘肃）有限公司、酒泉三阳新能源发电有限公司、酒泉朝阳新能源发电有限公司、阳光电源设备（北京）有限公司按照应纳税所得额执行25%的所得税；

### 2、税收优惠及批文

#### （1）增值税

①本公司于2005年11月获得中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书，具有进出口经营权，自营出口产品增值税实行“免、抵、退”的出口退税政策。根据财政部、国家税务总局发出《关于提高劳动密集型产品等商品增值税出口退税率的通知》（财税[2008]144号）和《关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》（财税[2009]88号），本公司主要出口产品太阳能光伏逆变器执行17%的出口退税率。

②根据国务院《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2011]4号文）和财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号文）规定，继续实施软件增值税优惠政策。子公司日源电气软件收入增值税享受超税负返还的优惠政策。按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

#### （2）企业所得税

①根据安徽省科学技术厅皖高企认（2011）10号《关于公示安徽省2011年第一批复审通过的高新技术企业名单的通知》，本公司高新技术企业认定已通过复审，本公司2011年度、2012年度、2013年度按15%的税率计算企业所得税。

根据安徽省科学技术厅皖高企认（2011）13号《关于公示安徽省2011年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，子公司日源电气已通过高新技术企业认定，日源电气2011年度、2012年度、2013年度按15%的税率计算企业所得税。

②根据《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1号）第一条第（一）项的规定，“软件生产企业实行增值税即征即退政策所退还的税款，由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税”。本公司子公司日源电气收到的属于软件企业享受的即征即退增值税返还收入，在企业所得税计算收入时，作为免税收入。

### 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司<br>全称                      | 子公司<br>类型 | 注册地 | 业务性<br>质 | 注册资<br>本        | 经营范<br>围   | 期末实<br>际投资<br>额   | 实质上<br>构成对<br>子公司<br>净投资<br>的其他<br>项目余<br>额 | 持股比<br>例(%) | 表决权<br>比例<br>(%) | 是否合<br>并报表 | 少数股<br>东权益 | 少数股<br>东权益<br>中用于<br>冲减少<br>数股东<br>损益的<br>金额 | 从母公<br>司所有<br>者权益<br>冲减子<br>公司少<br>数股东<br>分担的<br>本期亏<br>损超过<br>少数股<br>东在该<br>子公司<br>年初所<br>有者权<br>益中所<br>享有份<br>额后的<br>余额 |
|--------------------------------|-----------|-----|----------|-----------------|--|-------------------|---|-------------|------------------|------------|------------|--|---|
| 阳光电<br>源设备<br>(北<br>京)有<br>限公司 | 全资子<br>公司 | 北京市 | 制造业      | 100.00<br>万元    | 销售五<br>金交<br>电、机<br>械设<br>备；技<br>术推广<br>服务；<br>专业承<br>包。   | 1,000,0<br>00.00  |   | 100%        | 100%             | 是          |            |  |   |
| 阳光电<br>源(上<br>海)有<br>限公司       | 全资子<br>公司 | 上海市 | 制造业      | 1,400.0<br>0 万元 | 太阳能<br>光伏发<br>电设<br>备、风<br>力发电<br>设备的<br>研发、<br>销售，<br>技术服 | 14,000,<br>000.00 |   | 100%        | 100%             | 是          |            |  |   |

|                          |           |     |     |                 |  |                   |  |      |      |   |  |  |  |
|--------------------------|-----------|-----|-----|-----------------|--|-------------------|--|------|------|---|--|--|--|
|                          |           |     |     |                 | 务；电<br>动汽车<br>配件、<br>电力设<br>备的研<br>究、开<br>发及销<br>售；合<br>同能源<br>管理  |                   |  |      |      |   |  |  |  |
| 阳光电<br>源（甘<br>肃）有<br>限公司 | 全资子<br>公司 | 酒泉市 | 制造业 | 1,000.0<br>0 万元 | 新能<br>源发<br>电电<br>源、绿<br>色环<br>保节<br>能电<br>源研<br>制、生<br>产、技<br>术服<br>务及<br>转<br>让和<br>电<br>源<br>设<br>备<br>研<br>制、生<br>产、销<br>售，提<br>供售<br>后<br>服<br>务；<br>项<br>目<br>投<br>资；资<br>产<br>管<br>理；施<br>工总<br>承<br>包、专<br>业承<br>包（按<br>建<br>筑企<br>业<br>资<br>质<br>证<br>书核<br>对<br>期<br>限从<br>事经<br>营）；<br>建<br>设<br>工<br>程<br>项<br>目<br>管<br>理；新 | 10,000,<br>000.00 |  | 100% | 100% | 是 |  |  |  |

|               |       |     |     |              |  |              |  |      |      |   |  |  |
|---------------|-------|-----|-----|--------------|--|--------------|--|------|------|---|--|--|
|               |       |     |     |              | 能源发电站的开发、投资、建设、经营和管理；<br>新能源发电的电力生产。（法律、法规规定需许可或审批的项目除外）       |              |  |      |      |   |  |  |
| 酒泉三阳新能源发电有限公司 | 全资子公司 | 酒泉市 | 制造业 | 300.00<br>万元 | 新能源发电站的开发、建设与运营；<br>新能源发电电力的生产和技术服务；<br>与电力生产相关产品的生产、经营、销售和服务。 | 3,000,000.00 |  | 100% | 100% | 是 |  |  |
| 酒泉朝阳新能源发电有限公司 | 全资子公司 | 酒泉市 | 制造业 | 300.00<br>万元 | 新能源发电站的开发、建设与运营；<br>新能源发电电力                                    | 3,000,000.00 |  | 100% | 100% | 是 |  |  |

|  |           |    |     |             |   |               |  |      |      |   |  |  |  |
|--|-----------|----|-----|-------------|---|---------------|--|------|------|---|--|--|--|
|  |           |    |     |             | 的生产<br>和技术<br>服务；<br>与电力<br>生产相<br>关产品<br>的生<br>产、经<br>营、销<br>售和服<br>务。 |               |  |      |      |   |  |  |  |
| Sungro<br>w<br>Deutsch<br>land<br>GMBH | 全资子<br>公司 | 德国 | 制造业 | 2.5 万欧<br>元 | 营销新<br>能源行<br>业的产<br>品，尤<br>其是逆<br>变器                                   | 25,000.<br>00 |  | 100% | 100% | 是 |  |  |  |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

本年子公司上海阳光增资并吸收合并原子公司上海阳风电源有限公司（以下简称“上海阳风”）；甘肃阳光、酒泉三阳、酒泉朝阳、Sungrow Deutschland GMBH为本年新设全资子公司，出资方式均为货币资金。

## （2）同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司<br>全称 | 子公司<br>类型 | 注册地 | 业务性<br>质 | 注册资<br>本 | 经营范<br>围 | 期末实<br>际投资<br>额 | 实质上<br>构成对<br>子公司<br>净投资<br>的其他<br>项目余<br>额 | 持股比<br>例(%) | 表决权<br>比例<br>(%) | 是否合<br>并报表 | 少数股<br>东权益 | 少数股<br>东权益<br>中用于<br>冲减少<br>数股东<br>损益的<br>金额 | 从母公<br>司所有<br>者权益<br>冲减子<br>公司少<br>数股东<br>分担的<br>本期亏<br>损超过<br>少数股<br>东在该<br>子公司<br>年初所<br>有者权<br>益中所<br>享有份<br>额后的 |
|-----------|-----------|-----|----------|----------|----------|-----------------|---|-------------|------------------|------------|------------|--|---|
|           |           |     |          |          |          |                 |   |             |                  |            |            |  |   |

|                |       |     |     |           |   |              |  |      |      |   |  |  |    |
|----------------|-------|-----|-----|-----------|---|--------------|--|------|------|---|--|--|----|
|                |       |     |     |           |   |              |  |      |      |   |  |  | 余额 |
| 合肥日源电气信息技术有限公司 | 全资子公司 | 合肥市 | 制造业 | 100.00 万元 | 电源产品、光伏及风力发电设备研发、生产、销售，技术服务、转让；计算机软件开发、销售，网络工程。 | 7,379,621.46 |  | 100% | 100% | 是 |  |  |    |

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全称  | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本  | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------|-------|-----|------|-------|------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| Sungro | 全资子公司 | 加拿大 | 制造业  | 200 万 | 逆变器  | 12,859, |                     | 100%    | 100%     | 是      |        |                      |   |

|                     |    |  |  |    |           |        |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------------|----|--|--|----|-----------|--------|--|--|--|--|--|--|--|
| w<br>Canada<br>Inc. | 公司 |  |  | 加元 | 组装和<br>销售 | 297.79 |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------------|----|--|--|----|-----------|--------|--|--|--|--|--|--|--|

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

本公司原持有Sungrow Canada Inc. 49.00%的股权。2012年3月,经公司召开的总经理办公会议决议批准,公司与Hifi Solar Energy Ltd.签订《股权购买协议》,公司出资102万加元向Hifi Solar Energy Ltd.收购其持有的Sungrow Canada Inc. 51.00%股权(收购价款按原Hifi Solar Energy Ltd.在Sungrow Canada Inc.的原始出资额确定)。本公司于2012年7月20日向Hifi Solar Energy Ltd.交付一年期本票40.80万加元,2012年7月20日支付股权转让款61.20万加元,本公司确定的购买日为2012年7月31日。

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

(1) 本公司2012年度新增合并甘肃阳光、酒泉三阳、酒泉朝阳、Sungrow Deutschland GMBH财务报表,以上公司均为本年新增全资子公司。

(2) 本公司原持有Sungrow Canada Inc. 49.00%的股权。2012年3月,经公司召开的总经理办公会议决议批准,公司与Hifi Solar Energy Ltd.签订《股权购买协议》,公司出资102万加元向Hifi Solar Energy Ltd.收购其持有的Sungrow Canada Inc. 51.00%股权(收购价款按原Hifi Solar Energy Ltd.在Sungrow Canada Inc.的原始出资额确定)。本公司于2012年7月20日向Hifi Solar Energy Ltd.交付一年期本票40.80万加元,2012年7月20日支付股权转让款61.20万加元,本公司确定的购买日为2012年7月31日。

(3) 原子公司上海阳风由本公司独资组建,注册资本200万元。2012年5月,本公司子公司上海阳光吸收合并上海阳风。本公司自2012年5月起不再将其纳入合并范围。

适用  不适用

与上年相比本年(期)新增合并单位5家,原因为

新设甘肃阳光、酒泉三阳、酒泉朝阳、Sungrow Deutschland GMB四家全资子公司,非同一控制下吸收合并Sungrow Canada Inc.一家子公司。

与上年相比本年(期)减少合并单位1家,原因为

2012年5月,本公司子公司上海阳光吸收合并上海阳风。本公司自2012年5月起不再将其纳入合并范围。

## 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本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

单位: 元

| 名称                       | 期末净资产         | 本期净利润         |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 阳光电源(甘肃)有限公司             | 9,962,725.26  | -37,274.74    |
| 酒泉三阳新能源发电有限公司            | 2,697,431.12  | -302,568.88   |
| 酒泉朝阳新能源发电有限公司            | 2,486,612.48  | -513,387.52   |
| Sungrow Deutschland GMBH | -9,951,156.86 | -9,953,796.13 |
| Sungrow Canada Inc.      | -671,761.86   | -1,972,713.38 |

本期不再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



单位：元

| 名称         | 处置日净资产        | 年初至处置日净利润   |
|------------|---------------|-------------|
| 上海阳风电源有限公司 | -2,122,390.12 | -322,162.89 |

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

无

#### 4、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方       | 属于同一控制下企业合并的判断依据 | 同一控制的实际控制人 | 合并本期期初至合并日的收入 | 合并本期至合并日的净利润 | 合并本期至合并日的经营活动现金流 |
|------------|------------------|------------|---------------|--------------|------------------|
| 上海阳风电源有限公司 | 同为阳光电源控制的全资子公司   | 阳光电源       | 1,756.41      | -322,162.89  | -1,529,110.27    |

同一控制下企业合并的其他说明

无

#### 5、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方                | 商誉金额         | 商誉计算方法   |
|---------------------|--------------|--|
| Sungrow Canada Inc. | 5,771,165.50 | 以新增 Sungrow Canada Inc.51%股权投资成本与 Sungrow Canada Inc.经 Irene Y.Ji 事务所审计的净资产之间的差额确认了商誉。 |

非同一控制下企业合并的其他说明

由于Sungrow Canada Inc.账面资产主要为流动资产，本公司判断Sungrow Canada Inc.账面可辨认资产的公允价值与账面价值差异较小。根据重要性原则，本公司在购买日以加拿大Irene Y.Ji事务所出具的审计报告为基础合并了Sungrow Canada Inc.财务报表。

#### 6、本报告期发生的吸收合并

单位：元

| 吸收合并的类型             | 并入的主要资产 |              | 并入的主要负债 |               |
|---------------------|---------|--------------|---------|---------------|
|                     | 项目      | 金额           | 项目      | 金额            |
| 同一控制下吸收合并           |         |              |         |               |
| 上海阳风电源有限公司          | 应收账款    | 7,078,757.71 | 应付账款    | 9,424,130.50  |
| 非同一控制下吸收合并          |         |              |         |               |
| Sungrow Canada Inc. | 存货      | 7,747,547.24 | 应付账款    | 10,316,853.18 |

吸收合并的其他说明

## 7、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

| 境外公司名称                   | 原币币种 | 年末折算汇率<br>(100单位外币=? RMB) | 年度近似汇率<br>(100单位外币=? RMB) |
|--------------------------|------|---------------------------|---------------------------|
| Sungrow Deutschland GMBH | 欧元   | 8.3176                    | 8.1423                    |
| Sungrow Canada Inc.      | 加元   | 6.3184                    | 6.3627                    |

## 七、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

| 项目      | 期末数          |         |                  | 期初数        |         |                  |
|---------|--------------|---------|------------------|------------|---------|------------------|
|         | 外币金额         | 折算率     | 人民币金额            | 外币金额       | 折算率     | 人民币金额            |
| 现金：     | --           | --      | 94,490.75        | --         | --      | 112,097.89       |
| 人民币     | --           | --      | 75,210.31        | --         | --      | 83,780.70        |
| 美元      | 1,917.50     | 628.55% | 12,052.45        | 1,917.50   | 630.09% | 12,081.98        |
| 欧元      | 869.00       | 831.76% | 7,227.99         | 1,989.00   | 816.25% | 16,235.21        |
| 银行存款：   | --           | --      | 1,055,417,215.50 | --         | --      | 1,292,661,883.74 |
| 人民币     | --           | --      | 1,039,951,633.63 | --         | --      | 1,285,447,146.88 |
| 美元      | 810,250.97   | 628.55% | 5,092,832.47     | 309,548.65 | 630.09% | 1,950,435.09     |
| 欧元      | 1,089,535.39 | 831.76% | 9,062,319.56     | 644,937.43 | 816.25% | 5,264,301.77     |
| 加币      | 207,399.00   | 6.32%   | 1,310,429.84     | 0.00       | 6.18%   | 0.00             |
| 其他货币资金： | --           | --      | 26,348,131.40    | --         | --      | 45,351,123.89    |
| 人民币     | --           | --      | 26,348,131.40    | --         | --      | 45,351,123.89    |
| 合计      | --           | --      | 1,081,859,837.65 | --         | --      | 1,338,125,105.52 |

如有因抵押、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应单独说明

无

## 2、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类     | 期末数            | 期初数          |
|--------|----------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 117,389,815.05 | 9,490,000.00 |
| 合计     | 117,389,815.05 | 9,490,000.00 |

**(2) 期末已质押的应收票据情况**

单位：元

| 出票单位                          | 出票日期        | 到期日         | 金额            | 备注 |
|-------------------------------|-------------|-------------|---------------|----|
| 湘电风能有限公司                      | 2012年11月01日 | 2013年05月01日 | 5,000,000.00  |    |
| 信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司无锡分公司 | 2012年09月14日 | 2013年03月14日 | 2,400,000.00  |    |
| 安庆市盛新玻璃销售有限公司                 | 2012年09月07日 | 2013年03月07日 | 2,000,000.00  |    |
| 济南轨道交通装备有限责任公司                | 2012年09月11日 | 2013年03月11日 | 1,000,000.00  |    |
| 国电南京自动化股份有限公司                 | 2012年09月27日 | 2013年03月27日 | 1,000,000.00  |    |
| 合计                            | --          | --          | 11,400,000.00 | -- |

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
|------|------|-----|----|----|

说明

应收票据年末余额中无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位                 | 出票日期        | 到期日         | 金额           | 备注 |
|----------------------|-------------|-------------|--------------|----|
| 泰州德通电气有限责任公司         | 2012年12月04日 | 2013年06月04日 | 2,013,631.16 |    |
| 青海黄河水电再生铝业<br>有限公司   | 2012年07月17日 | 2013年01月17日 | 1,000,000.00 |    |
| 浙江晶翔金属科技有限<br>公司     | 2012年07月19日 | 2013年01月19日 | 1,000,000.00 |    |
| 浙江晶翔金属科技有限<br>公司     | 2012年07月19日 | 2013年01月19日 | 1,000,000.00 |    |
| 中建（长沙）不二幕墙<br>装饰有限公司 | 2012年08月10日 | 2013年02月10日 | 150,000.00   |    |
| 合计                   | --          | --          | 5,163,631.16 | -- |

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

应收票据年末余额中用于质押的应收票据合计为11,900,000.00元，全部为开具银行承兑汇票质押，开具银行承兑汇票金额为29,250,000.00元。

### 3、应收利息

#### (1) 应收利息

单位：元

| 项目       | 期初数 | 本期增加          | 本期减少          | 期末数           |
|----------|-----|---------------|---------------|---------------|
| 募投资金存款利息 |     | 38,174,658.65 | 10,902,009.04 | 27,272,649.61 |
| 合计       |     | 38,174,658.65 | 10,902,009.04 | 27,272,649.61 |

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 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的应收账款   | 0.00           | 0%     |               |       |                |       |               |       |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                |        |               |       |                |       |               |       |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款       | 883,506,738.19 | 99.83% | 53,700,602.49 | 6.08% | 518,918,451.15 | 100%  | 31,236,517.91 | 6.02% |
| 组合小计                   | 883,506,738.19 | 100%   | 53,700,602.49 | 6.08% | 518,918,451.15 | 100%  | 31,236,517.91 | 100%  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,528,819.47   | 0.17%  | 1,528,819.47  | 100%  | 0.00           | 0%    | 0.00          | 0%    |
| 合计                     | 885,035,557.66 | --     | 55,229,421.96 | --    | 518,918,451.15 | --    | 31,236,517.91 | --    |

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数            |        |               | 期初数            |        |               |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备          | 账面余额           |        | 坏账准备          |
|         | 金额             | 比例(%)  |               | 金额             | 比例(%)  |               |
| 1 年以内   |                |        |               |                |        |               |
| 其中：     | --             | --     | --            | --             | --     | --            |
| 1 年以内   | 787,168,769.42 | 89.09% | 39,358,438.48 | 487,554,891.24 | 93.96% | 24,377,744.56 |
| 1 年以内小计 | 787,168,769.42 | 89.09% | 39,358,438.48 | 487,554,891.24 | 93.96% | 24,377,744.56 |
| 1 至 2 年 | 82,753,363.78  | 9.37%  | 8,275,336.38  | 20,407,494.58  | 3.93%  | 2,040,749.46  |
| 2 至 3 年 | 8,735,284.93   | 0.99%  | 2,620,585.48  | 7,081,011.98   | 1.37%  | 2,124,303.60  |
| 3 年以上   | 4,849,320.06   | 0.55%  | 3,446,242.15  | 3,875,053.35   | 0.74%  | 2,693,720.29  |
| 3 至 4 年 | 2,545,911.90   | 0.29%  | 1,272,955.95  | 2,131,710.99   | 0.41%  | 1,065,855.50  |
| 4 至 5 年 | 650,609.78     | 0.07%  | 520,487.82    | 577,387.83     | 0.11%  | 461,910.26    |
| 5 年以上   | 1,652,798.38   | 0.19%  | 1,652,798.38  | 1,165,954.53   | 0.22%  | 1,165,954.53  |
| 合计      | 883,506,738.19 | --     | 53,700,602.49 | 518,918,451.15 | --     | 31,236,517.91 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

| 应收账款内容                 | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|------------------------|--------------|--------------|----------|------|
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,528,819.47 | 1,528,819.47 | 100%     | 无法收回 |
| 合计                     | 1,528,819.47 | 1,528,819.47 | --       | --   |

**(2) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 单位名称       | 应收账款性质 | 核销时间             | 核销金额     | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------------|--------|------------------|----------|------|-----------|
| 北京首选科技有限公司 | 货款     | 2012 年 07 月 16 日 | 1,240.00 | 无法收回 | 否         |
| 上海曹杨灯具厂经销部 | 货款     | 2012 年 07 月 16 日 | 3,150.00 | 无法收回 | 否         |

|              |    |                  |          |      |    |
|--------------|----|------------------|----------|------|----|
| 上海精益电工电料有限公司 | 货款 | 2012 年 07 月 16 日 | 1,400.00 | 无法收回 | 否  |
| 合计           | -- | --               | 5,790.00 | --   | -- |

应收账款核销说明

逾期三年以上，客户无法取得联系

### (3) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数  |        | 期初数  |        |
|------|------|--------|------|--------|
|      | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |
| 无    |      |        |      |        |

### (4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额             | 年限    | 占应收账款总额的比例 (%) |
|----------------|--------|----------------|-------|----------------|
| 湘电风能有限公司       | 非关联方   | 84,804,000.00  | 1 年以内 | 9.58%          |
| 上海太阳能科技有限公司    | 非关联方   | 45,377,473.22  | 1 年以内 | 5.13%          |
| 合肥聚能新能源科技有限公司  | 非关联方   | 33,919,650.00  | 1 年以内 | 3.83%          |
| 中国福马机械集团有限公司   | 非关联方   | 32,400,000.00  | 1 年以内 | 3.66%          |
| 山东昂立天晟光伏科技有限公司 | 非关联方   | 27,770,000.00  | 1 年以内 | 3.14%          |
| 合计             | --     | 224,271,123.22 | --    | 25.34%         |

### (5) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|----|----------------|
| 无    |        |    |                |

### (6) 终止确认的应收款项情况

单位：元

| 项目 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----|--------|---------------|
|    |        |               |

|   |  |  |
|---|--|--|
| 无 |  |  |
|---|--|--|

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 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的其他应收款   | 4,112,063.48  | 15.92% |              |       |               |        |              |       |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |               |        |              |       |               |        |              |       |
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款       | 21,225,910.83 | 82.16% | 1,775,587.26 | 8.37% | 16,526,199.60 | 95.49% | 1,160,610.17 | 7.02% |
| 组合小计                    | 21,225,910.83 | 82.16% | 1,775,587.26 | 8.37% | 16,526,199.60 | 95.49% | 1,160,610.17 | 7.02% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 497,259.73    | 1.92%  | 497,259.73   | 100%  | 781,417.73    | 4.51%  | 781,417.73   | 100%  |
| 合计                      | 25,835,234.04 | --     | 2,272,846.99 | --    | 17,307,617.33 | --     | 1,942,027.90 | --    |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款内容 | 账面余额         | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由      |
|---------|--------------|------|---------|---------|
| 出口退税款   | 4,112,063.48 | 0.00 | 0%      | 不存在回收风险 |
| 合计      | 4,112,063.48 |      | --      | --      |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄   | 期末数  |       |      | 期初数  |       |      |
|------|------|-------|------|------|-------|------|
|      | 账面余额 |       | 坏账准备 | 账面余额 |       | 坏账准备 |
|      | 金额   | 比例(%) |      | 金额   | 比例(%) |      |
| 1年以内 |      |       |      |      |       |      |

|         |               |        |              |               |        |              |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| 其中：     |               |        |              |               |        |              |
| 1 年以内   | 16,801,310.53 | 79.15% | 840,065.51   | 15,240,875.68 | 92.22% | 762,043.78   |
| 1 年以内小计 | 16,801,310.53 | 79.15% | 840,065.51   | 15,240,875.68 | 92.22% | 762,043.78   |
| 1 至 2 年 | 3,400,874.70  | 16.02% | 340,087.47   | 520,213.92    | 3.15%  | 52,021.39    |
| 2 至 3 年 | 262,352.60    | 1.24%  | 78,705.78    | 357,300.00    | 2.16%  | 107,190.00   |
| 3 年以上   | 356,233.00    | 1.68%  | 178,116.50   |               |        |              |
| 3 至 4 年 | 332,640.00    | 1.57%  | 266,112.00   | 335,310.00    | 2.03%  | 167,655.00   |
| 4 至 5 年 | 72,500.00     | 0.34%  | 72,500.00    | 4,000.00      | 0.02%  | 3,200.00     |
| 5 年以上   | 72,500.00     | 0.34%  | 72,500.00    | 68,500.00     | 0.42%  | 68,500.00    |
| 合计      | 21,225,910.83 | --     | 1,775,587.26 | 16,526,199.60 | --     | 1,160,610.17 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

| 其他应收款内容           | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例 (%) | 计提理由  |
|-------------------|------------|------------|----------|-------|
| EOLE DISTRIBUTION | 388,759.73 | 388,759.73 | 100%     | 公司已破产 |
| 龚义堂               | 108,500.00 | 108,500.00 | 100%     | 已故    |
| 合计                | 497,259.73 | 497,259.73 | --       | --    |

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

| 其他应收款内容          | 转回或收回原因       | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额    |
|------------------|---------------|------------|-------------------|------------|
| 深圳市福田区赛格电子市场恒毅商柜 | 与其商柜负责人重新展开业务 | 商柜已撤销      | 284,158.00        | 284,158.00 |
| 合计               | --            | --         | 284,158.00        | --         |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额         | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由      |
|--------|--------------|------|----------|---------|
| 出口退税款  | 4,112,063.48 | 0.00 | 0%       | 不存在回收风险 |
| 合计     | 4,112,063.48 | 0.00 | --       | --      |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明



**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间        | 核销金额      | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|-------------|-----------|------|-----------|
| 赵宜凡  | 职员借款    | 2012年07月16日 | 20,000.00 | 已离职  | 否         |
| 合计   | --      | --          | 20,000.00 | --   | --        |

其他应收款核销说明

员工已离职，无法追回

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

单位：元

| 单位名称        | 期末数       |          | 期初数      |        |
|-------------|-----------|----------|----------|--------|
|             | 账面余额      | 计提坏账金额   | 账面余额     | 计提坏账金额 |
| 合肥尚格新能源投资有限 | 15,000.00 | 1,500.00 | 3,000.00 | 150.00 |
| 合计          | 15,000.00 | 1,500.00 | 3,000.00 | 150.00 |

**(5) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

| 单位名称              | 与本公司关系 | 金额           | 年限   | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------------------|--------|--------------|------|----------------|
| 出口退税款             | 非关联方   | 4,112,063.48 | 1年以内 | 15.92%         |
| 王卫军               | 职员     | 1,538,425.71 | 1年以内 | 5.95%          |
| 中国电能成套设备有限公司北京分公司 | 非关联方   | 1,039,114.00 | 1年以内 | 4.02%          |
| 晶科能源有限公司          | 非关联方   | 1,000,000.00 | 1年以内 | 3.87%          |
| 中国水电建设集团瓜州风电有限公司  | 非关联方   | 1,000,000.00 | 1年以内 | 3.87%          |
| 合计                | --     | 8,689,603.19 | --   | 33.63%         |

**(6) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

| 单位名称        | 与本公司关系 | 金额        | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------------|--------|-----------|----------------|
| 合肥尚格新能源投资有限 | 股东     | 15,000.00 | 0.05%          |

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末数           |        | 期初数           |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 19,795,492.73 | 95.51% | 25,218,015.53 | 97.76% |
| 1 至 2 年 | 896,023.02    | 4.32%  | 576,989.41    | 2.24%  |
| 2 至 3 年 | 35,593.67     | 0.17%  |               |        |
| 3 年以上   | 0.00          | 0%     | 0.00          | 0%     |
| 合计      | 20,727,109.42 | --     | 25,795,004.94 | --     |

预付款项账龄的说明

无

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称                   | 与本公司关系 | 金额            | 时间               | 未结算原因   |
|------------------------|--------|---------------|------------------|---------|
| 合肥工业大学科教开发部            | 非关联方   | 6,956,743.38  | 2012 年 12 月 28 日 | 研发项目未完结 |
| 安徽华炬太阳能照明科技有限公司        | 非关联方   | 1,962,380.00  | 2012 年 12 月 21 日 | 材料未到货   |
| 安徽中天制冷空调工程有限公司         | 非关联方   | 1,855,500.00  | 2012 年 06 月 28 日 | 设备未到货   |
| 酒泉市怀茂建筑安装工程公司          | 非关联方   | 1,120,000.00  | 2012 年 12 月 03 日 | 工程未完结   |
| KURTZ FAR EAST LIMITED | 非关联方   | 929,741.33    | 2012 年 10 月 30 日 | 材料未到货   |
| 合计                     | --     | 12,824,364.71 | --               | --      |

预付款项主要单位的说明

无

### (3) 预付款项的说明

预付款项年末余额中无预付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末数            |               |                | 期初数            |      |                |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|------|----------------|
|      | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           |
| 原材料  | 202,710,352.87 | 36,724,041.37 | 165,986,311.50 | 183,912,881.82 |      | 183,912,881.82 |
| 在产品  | 35,945,106.32  |               | 35,945,106.32  | 36,831,821.75  |      | 36,831,821.75  |
| 库存商品 | 204,942,998.95 | 6,533,955.16  | 198,409,043.79 | 142,712,914.39 |      | 142,712,914.39 |
| 周转材料 |                |               |                | 43,145.00      |      | 43,145.00      |
| 合计   | 443,598,458.14 | 43,257,996.53 | 400,340,461.61 | 363,500,762.96 |      | 363,500,762.96 |

### (2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额         | 本期减少 |    | 期末账面余额        |
|------|--------|---------------|------|----|---------------|
|      |        |               | 转回   | 转销 |               |
| 原材料  |        | 36,724,041.37 |      |    | 36,724,041.37 |
| 库存商品 |        | 6,533,955.16  |      |    | 6,533,955.16  |
| 合计   |        | 43,257,996.53 |      |    | 43,257,996.53 |

### (3) 存货跌价准备情况

| 项目   | 计提存货跌价准备的依据  | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%) |
|------|--------------|---------------|-----------------------|
| 原材料  | 存货成本高于其可变现净值 |               |                       |
| 库存商品 | 存货成本高于其可变现净值 |               |                       |

存货的说明

无

## 8、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表决权比例 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------|------|------|------|------|------|---------------|-------------|------------------|------|----------|--------|
|-------|------|------|------|------|------|---------------|-------------|------------------|------|----------|--------|

|                     |     |               |              |               |      |    | (%) | 表决权比例不一致的说明 |  |  |  |
|---------------------|-----|---------------|--------------|---------------|------|----|-----|-------------|--|--|--|
| Sungrow Canada Inc. | 成本法 | 12,859,297.79 | 1,214,829.21 | -1,214,829.21 | 0.00 |    |     |             |  |  |  |
| 合计                  | --  | 12,859,297.79 | 1,214,829.21 | -1,214,829.21 | 0.00 | -- | --  | --          |  |  |  |

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目           | 期初账面余额         | 本期增加           |               | 本期减少       | 期末账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 一、账面原值合计：    | 106,048,614.87 | 111,895,589.23 |               | 578,822.80 | 217,365,381.30 |
| 其中：房屋及建筑物    | 27,131,546.22  | 41,132,403.76  |               |            | 68,263,949.98  |
| 机器设备         | 35,381,751.00  | 24,804,658.41  |               | 34,000.00  | 60,152,409.41  |
| 运输工具         | 6,640,739.79   | 1,931,385.99   |               | 459,800.00 | 8,112,325.78   |
| 办公室设备        | 7,157,004.34   | 6,771,396.69   |               | 5,333.25   | 13,923,067.78  |
| 电子及其他设备      | 29,737,573.52  | 37,255,744.38  |               | 79,689.55  | 66,913,628.35  |
| --           | 期初账面余额         | 本期新增           | 本期计提          | 本期减少       | 本期期末余额         |
| 二、累计折旧合计：    | 22,877,859.09  | 271,519.76     | 13,796,797.18 | 492,214.03 | 36,453,962.00  |
| 其中：房屋及建筑物    | 4,050,850.87   |                | 922,547.64    |            | 4,973,398.51   |
| 机器设备         | 4,317,803.90   | 208,617.21     | 3,766,971.54  | 20,485.09  | 8,272,907.56   |
| 运输工具         | 3,047,301.47   |                | 860,761.17    | 420,077.69 | 3,487,984.95   |
| 办公室设备        | 3,055,376.48   | 26,232.05      | 1,473,602.49  | 3,604.45   | 4,551,606.57   |
| 电子及其他设备      | 8,406,526.37   | 36,670.50      | 6,772,914.34  | 48,046.80  | 15,168,064.41  |
| --           | 期初账面余额         | --             |               |            | 本期期末余额         |
| 三、固定资产账面净值合计 | 83,170,755.78  | --             |               |            | 180,911,419.30 |
| 其中：房屋及建筑物    | 23,080,695.35  | --             |               |            | 63,290,551.47  |
| 机器设备         | 31,063,947.10  | --             |               |            | 51,879,501.85  |
| 运输工具         | 3,593,438.32   | --             |               |            | 4,624,340.83   |
| 办公室设备        | 4,101,627.86   | --             |               |            | 9,371,461.21   |
| 电子及其他设备      | 21,331,047.15  | --             |               |            | 51,745,563.94  |
| 办公室设备        |                | --             |               |            |                |
| 电子及其他设备      |                | --             |               |            |                |

|              |               |    |                |
|--------------|---------------|----|----------------|
| 五、固定资产账面价值合计 | 83,170,755.78 | -- | 180,911,419.30 |
| 其中：房屋及建筑物    | 23,080,695.35 | -- | 63,290,551.47  |
| 机器设备         | 31,063,947.10 | -- | 51,879,501.85  |
| 运输工具         | 3,593,438.32  | -- | 4,624,340.83   |
| 办公设备         | 4,101,627.86  | -- | 9,371,461.21   |
| 电子及其他设备      | 21,331,047.15 | -- | 51,745,563.94  |

本期折旧额 13,796,797.18 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 85,639,147.29 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|----|-----------|------------|
| 无  |           |            |

固定资产说明

(1) 本年计提折旧额为13,796,797.18元。

(2) 固定资产原价本年增加数中，由在建工程转入85,639,147.29元。

(3) 本年转入数系非同一控制下合并Sungrow Canada Inc.所取得的固定资产。

(4) 固定资产年末余额较年初余额增长117.52%，主要原因系公司募集资金项目建设完工转入固定资产。

(5) 固定资产年末无抵押、担保或其他所有权受限的情况。

(6) 因固定资产市价下跌、陈旧过时或发生实体损坏等原因，导致部分固定资产可收回金额低于其账面价值的，公司按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

年末公司未出现固定资产可收回金额低于其账面价值情形，故未计提固定资产减值准备。

## 10、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目                          | 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          |
| 年产一百万千瓦光伏逆变器项目              |               |      |               | 45,610,759.87 |      | 45,610,759.87 |
| 研发中心建设项目                    | 24,295,429.92 |      | 24,295,429.92 | 9,282,970.30  |      | 9,282,970.30  |
| 650 千瓦并网光伏发电示范项目            |               |      |               | 8,882,482.57  |      | 8,882,482.57  |
| 职工宿舍楼                       | 8,410,184.63  |      | 8,410,184.63  |               |      |               |
| 自有增建实验电站                    | 2,452,809.03  |      | 2,452,809.03  |               |      |               |
| 年产 1000 兆瓦光伏逆变器及风能变流器组装成套项目 | 135,846.00    |      | 135,846.00    |               |      |               |

|          |               |  |               |               |  |               |
|----------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 光伏电站建设项目 | 1,700,094.34  |  | 1,700,094.34  |               |  |               |
| 零星工程     |               |  |               | 171,991.89    |  | 171,991.89    |
| 合计       | 36,994,363.92 |  | 36,994,363.92 | 63,948,204.63 |  | 63,948,204.63 |

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称                          | 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(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源  | 期末数           |
|-------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------|--------------|------|-----------|--------------|-------------|-------|---------------|
| 年产一百万千瓦光伏逆变器项目                | 203,850,000.00 | 45,610,759.87 | 17,612,020.34 | 63,222,780.21 |      | 47.82%       |      |           |              |             | 募集资金  |               |
| 研发中心建设项目                      | 89,654,300.00  | 9,282,970.30  | 23,064,429.92 | 8,051,970.30  |      | 50.52%       |      |           |              |             | 募集资金  | 24,295,429.92 |
| 650 千瓦并网光伏发电示范项目              | 0.00           | 8,882,482.57  | 5,481,914.21  | 14,364,396.78 |      |              |      |           |              |             | 自筹、拨款 |               |
| 职工宿舍楼                         | 30,000,000.00  |               | 8,410,184.63  |               |      | 28.03%       |      |           |              |             | 自筹    | 8,410,184.63  |
| 自有增建实验电站                      |                |               | 2,452,809.03  |               |      |              |      |           |              |             | 自筹    | 2,452,809.03  |
| 年产 1000 兆瓦光伏逆变器及风能变流器项目组装成套项目 | 48,000,000.00  |               | 135,846.00    |               |      | 3%           |      |           |              |             | 募集资金  | 135,846.00    |
| 零星工程                          |                | 171,991.89    | 1,528,102.45  |               |      |              |      |           |              |             | 自筹    | 1,700,094.34  |
| 合计                            | 371,504,000.00 | 63,948,204.63 | 58,685,300.00 | 85,639,100.00 |      | --           | --   |           |              | --          | --    | 36,994,363.92 |

|  |        |       |       |       |  |  |  |  |  |  |       |
|--|--------|-------|-------|-------|--|--|--|--|--|--|-------|
|  | 300.00 | 04.63 | 06.58 | 47.29 |  |  |  |  |  |  | 63.92 |
|--|--------|-------|-------|-------|--|--|--|--|--|--|-------|

在建工程项目变动情况的说明

无

### (3) 在建工程的说明

本年在建工程无借款费用资本化金额。

在建工程年末余额较年初余额下降了42.15%，主要原因系工程已竣工转固定资产。

在建工程年末无抵押、担保或其他所有权受限的情况。

本年在建工程没有发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目           | 期初账面余额        | 本期增加         | 本期减少 | 期末账面余额        |
|--------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计     | 17,245,331.04 | 1,425,576.96 |      | 18,670,908.00 |
| 土地使用权        | 15,434,086.20 |              |      | 15,434,086.20 |
| 软件           | 1,811,244.84  | 1,425,576.96 |      | 3,236,821.80  |
| 二、累计摊销合计     | 1,404,907.45  | 858,371.51   |      | 2,263,278.96  |
| 土地使用权        | 704,754.03    | 308,680.20   |      | 1,013,434.23  |
| 软件           | 700,153.42    | 549,691.31   |      | 1,249,844.73  |
| 三、无形资产账面净值合计 | 15,840,423.59 | 567,205.45   |      | 16,407,629.04 |
| 土地使用权        | 14,729,332.17 | -308,680.20  |      | 14,420,651.97 |
| 软件           | 1,111,091.42  | 875,885.65   |      | 1,986,977.07  |
| 土地使用权        |               |              |      |               |
| 软件           |               |              |      |               |
| 无形资产账面价值合计   | 15,840,423.59 | 567,205.45   |      | 16,407,629.04 |
| 土地使用权        | 14,729,332.17 | -308,680.20  |      | 14,420,651.97 |
| 软件           | 1,111,091.42  | 875,885.65   |      | 1,986,977.07  |

本期摊销额 858,371.51 元。

## 12、商誉

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末减值准备 |
|-----------------|------|------|------|------|--------|
|                 |      |      |      |      |        |

|                     |  |              |      |              |              |
|---------------------|--|--------------|------|--------------|--------------|
| Sungrow Canada Inc. |  | 5,771,165.50 | 0.00 | 5,771,165.50 | 5,771,165.50 |
| 合计                  |  | 5,771,165.50 | 0.00 | 5,771,165.50 | 5,771,165.50 |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

(1) 本公司2012年7月收购原联营公司Sungrow Canada Inc.51%的股权的投资成本大于按持股比例计算享有被投资单位购买日净资产份额的差额5,771,165.50元。

(2) 由于Sungrow Canada Inc.持续亏损，2012年末该公司净资产为负数，本公司已对该商誉全额计提减值准备。

### 13、长期待摊费用

单位：元

| 项目         | 期初数          | 本期增加额      | 本期摊销额      | 其他减少额      | 期末数          | 其他减少的原因      |
|------------|--------------|------------|------------|------------|--------------|--------------|
| 经营租入固定资产改良 | 1,592,912.18 |            | 323,982.12 |            | 1,268,930.06 | 无            |
| 职工住房补贴     | 2,567,500.00 | 974,000.00 | 389,013.00 | 156,000.00 | 2,996,487.00 | 职员离职退回职工住房补贴 |
| 合计         | 4,160,412.18 | 974,000.00 | 712,995.12 | 156,000.00 | 4,265,417.06 | --           |

长期待摊费用的说明

本年其他减少系职员离职退回职工住房补贴。

### 14、递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目       | 期末数           | 期初数          |
|----------|---------------|--------------|
| 递延所得税资产： |               |              |
| 资产减值准备   | 14,575,647.48 | 4,831,658.01 |
| 小计       | 14,575,647.48 | 4,831,658.01 |
| 递延所得税负债： |               |              |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末数           | 期初数          |
|----------|---------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 3,644,871.25  | 1,019,313.10 |
| 可抵扣亏损    | 22,835,806.69 | 4,981,058.97 |
| 合计       | 26,480,677.94 | 6,000,372.07 |

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期



单位：元

| 年份     | 期末数           | 期初数          | 备注  |
|--------|---------------|--------------|---|
| 2013 年 |               | 1,060.97     | 子公司亏损   |
| 2014 年 |               | 49,796.03    | 子公司亏损   |
| 2015 年 | 1,475,217.15  | 1,475,217.15 | 子公司亏损   |
| 2016 年 | 1,302,720.30  | 3,454,984.82 | 子公司亏损   |
| 2017 年 | 6,997,433.16  |              | 子公司亏损   |
| 2031 年 | 6,697,459.77  |              | 为 Sungrow Canada Inc.的可抵扣亏损。根据加拿大相关法律，未弥补亏损可自亏损年度起 20 年内税前抵扣。 |
| 2032 年 | 6,362,976.31  |              | 为 Sungrow Canada Inc.的可抵扣亏损。根据加拿大相关法律，未弥补亏损可自亏损年度起 20 年内税前抵扣。 |
| 合计     | 22,835,806.69 | 4,981,058.97 | --  |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目      | 暂时性差异金额       |              |
|---------|---------------|--------------|
|         | 期末            | 期初           |
| 应纳税差异项目 |               |              |
| 可抵扣差异项目 |               |              |
| 坏账准备    | 2,913,529.37  | 967,492.41   |
| 存货跌价准备  | 675,752.88    |              |
| 应付职工薪酬  | 55,589.00     | 51,820.69    |
| 可抵扣亏损   | 22,835,806.69 | 4,981,058.97 |
| 小计      | 26,480,677.94 | 6,000,372.07 |

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目      | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|---------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 | 14,575,647.48      |                      | 4,831,658.01       |                      |

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

| 项目 | 本期互抵金额 |
|----|--------|
|    |        |

|   |      |
|---|------|
| 无 | 0.00 |
|---|------|

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

递延所得税资产年末余额较年初余额大幅增长，主要原因系年末计提存货减值准备及坏账准备余额大幅增加，确认的递延所得税资产相应增加。

## 15、资产减值准备明细

单位：元

| 项目        | 期初账面余额        | 本期增加          | 本期减少 |           | 期末账面余额         |
|-----------|---------------|---------------|------|-----------|----------------|
|           |               |               | 转回   | 转销        |                |
| 一、坏账准备    | 33,178,545.81 | 24,349,513.14 |      | 25,790.00 | 57,502,268.95  |
| 二、存货跌价准备  |               | 43,257,996.53 |      |           | 43,257,996.53  |
| 十三、商誉减值准备 |               | 5,771,165.50  |      |           | 5,771,165.50   |
| 合计        | 33,178,545.81 | 73,378,675.17 |      | 25,790.00 | 106,531,430.98 |

资产减值明细情况的说明

资产减值准备年末余额较年初余额增长221.09%，主要原因系本年产品价格大幅下滑，部分产品滞销，年末计提存货跌价准备增加；同时年末应收账款余额增加，计提的坏账准备相应增加。

## 16、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末数           | 期初数          |
|------|---------------|--------------|
| 信用借款 | 90,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 合计   | 90,000,000.00 | 5,000,000.00 |

短期借款分类的说明

报告期内公司无逾期未偿还的短期借款。短期借款年末余额较年初余额大幅增长，主要原因系公司经营规模扩大，资金需求增加。

## 17、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 318,540,707.00 | 115,450,448.22 |
| 合计     | 318,540,707.00 | 115,450,448.22 |

下一会计期间将到期的金额 318,540,707.00 元。

#### 应付票据的说明

应付票据年末余额中无应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方票据。

应付票据年末余额较年初余额增长175.91%，主要原因系经营规模扩大，采购量增加，同时公司本年较多地采用票据结算方式。

## 18、应付账款

### （1）应付账款情况

单位：元

| 项目    | 期末数            | 期初数            |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 382,005,568.24 | 311,881,852.62 |
| 1-2 年 | 3,673,845.01   | 2,716,993.72   |
| 2-3 年 | 867,370.23     | 422,444.32     |
| 3 年以上 | 997,166.83     | 653,418.83     |
| 合计    | 387,543,950.31 | 315,674,709.49 |

### （2）本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
| 无    |     |     |

### （3）账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

应付账款年末余额中无账龄超过1年的大额应付款项。

## 19、预收账款

### （1）预收账款情况

单位：元

| 项目    | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 28,694,402.66 | 69,948,708.27 |
| 1-2 年 | 7,534,931.68  | 36,678,951.80 |
| 2-3 年 | 19,640,764.84 | 231,714.21    |
| 3 年以上 | 235,889.21    | 11,675.00     |

|    |               |                |
|----|---------------|----------------|
| 合计 | 56,105,988.39 | 106,871,049.28 |
|----|---------------|----------------|

### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
| 无    |     |     |

### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

预收款项年末余额中账龄超过一年的预收款项为 27,411,585.73 元，其中 21,535,611.50 元为尚未执行完毕的“金太阳”工程预收款。

## 20、应付职工薪酬

单位：元

| 项目            | 期初账面余额    | 本期增加           | 本期减少           | 期末账面余额    |
|---------------|-----------|----------------|----------------|-----------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 51,820.69 | 99,443,529.97  | 99,439,761.66  | 55,589.00 |
| 二、职工福利费       |           | 5,660,450.34   | 5,660,450.34   |           |
| 三、社会保险费       |           | 11,583,873.36  | 11,583,873.36  |           |
| 医疗保险费         |           | 2,810,138.03   | 2,810,138.03   |           |
| 基本养老保险费       |           | 7,652,604.01   | 7,652,604.01   |           |
| 失业保险费         |           | 684,534.86     | 684,534.86     |           |
| 工伤保险费         |           | 258,821.62     | 258,821.62     |           |
| 生育保险费         |           | 177,774.84     | 177,774.84     |           |
| 四、住房公积金       |           | 3,695,719.00   | 3,695,719.00   |           |
| 六、其他          |           | 5,174,957.47   | 5,174,957.47   |           |
| 合计            | 51,820.69 | 125,558,530.14 | 125,554,761.83 | 55,589.00 |

应付职工薪酬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 2,645,730.55 元，非货币性福利金额 2,140,213.92 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末余额主要系子公司未发放余额，已于 2013 年 1 月发放。

## 21、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 8,758,032.83  | 12,016,386.52 |
| 消费税     | 0.00          | 0.00          |
| 营业税     | 0.00          | 0.00          |
| 企业所得税   | 9,743,325.83  | 16,791,801.70 |
| 个人所得税   | 340,863.73    | 191,365.28    |
| 城市维护建设税 | 927,552.70    | 1,000,926.82  |
| 教育费附加   | 662,537.62    | 714,947.73    |
| 印花税     | 54,076.77     | 23,240.50     |
| 土地使用税   |               | 221,866.15    |
| 其 他     | 54,597.23     | 81,914.87     |
| 合计      | 20,540,986.71 | 31,042,449.57 |

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

应交税费年末余额较年初余额下降33.83%，主要原因系公司本年盈利水平下降，应交企业所得税相应减少。

## 22、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目   | 期末数          | 期初数          |
|------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 7,337,906.74 | 1,943,611.23 |
| 1-2年 | 473,041.54   | 2,909,361.30 |
| 2-3年 | 210,818.00   | 11,095.00    |
| 3年以上 | 11,195.00    | 100.00       |
| 合计   | 8,032,961.28 | 4,864,167.53 |

### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

| 单位名称 | 期末数   | 期初数        |
|------|-------|------------|
| 曹仁贤  | 66.54 | 255,073.60 |
| 合计   | 66.54 | 255,073.60 |

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

期末金额较大的其他应付款主要为基建项目收到的履约保证金，项目未终结，尚未退回。

### 23、其他非流动负债

单位：元

| 项目   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------|---------------|---------------|
| 递延收益 | 26,828,980.19 | 24,449,689.05 |
| 合计   | 26,828,980.19 | 24,449,689.05 |

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

| 项目名称                    | 年末余额                 | 年初余额                 |
|-------------------------|----------------------|----------------------|
| 年产一百万千瓦太阳能光伏逆变器项目       | 8,110,673.19         | 9,242,435.23         |
| 太阳能光电建筑应用示范项目           | 5,422,083.33         | 5,877,083.33         |
| 三期厂房用户侧并网光伏发电示范项目       | 4,845,714.29         | 5,120,000.00         |
| 光伏和风力发电设备产业化项目          | 3,164,604.05         | 3,360,170.49         |
| 高可靠性离网太阳能光伏系统关键技术研发及产业化 | 2,761,875.88         | —                    |
| 7MW级风电机组及关键部件设计和产业化技术项目 | 1,274,029.45         | —                    |
| 安徽省可再生能源电源工程研究中心（注2）    | 850,000.00           | 850,000.00           |
| 高效拓扑小功率光伏逆变器项目（注1）      | 400,000.00           | —                    |
| 合 计                     | <b>26,828,980.19</b> | <b>24,449,689.05</b> |

根据安徽省科技厅科计字[2012]45号文《关于下达安徽省2012年度第一批科技计划项目的通知》，公司本年度收到高效拓扑小功率光伏逆变器项目拨款40万元，项目实施期2012年7月至2014年6月。截止年末该项目尚未正式实施，待项目实施后按照项目的研发期、研发费用的实际发生情况确认营业外收入。

根据安徽省财政厅和发展改革委员会财建[2010]1367号文《关于下达2010年产业技术与开发资金（指标）的通知》，公司2010年度收到安徽省可再生能源电源工程研究中心项目建设资金85万元，截止年末该项目尚未完成，完工后按照资产的预计使用年限进行摊销。

根据合肥市科技局、合肥市经济委员会合科[2010]6号《关于下达2009年合肥市自主创新研发和消化吸收再创新项目的通知》和合肥市科技局与公司签订的《合肥市自主创新研发和消化吸收再创新项目任务书》，公司2010年度收到1.5MW以上全功率风电变流器关键技术研究及产业化项目补助资金50.00万元，按照项目的研发期、研发费用的实际发生情况确认营业外收入，2011年度转入营业外收入金额为225,048.30元，累计转入营业外收入金额为50.00万元。

根据安徽省财政厅财教[2010]1829号《关于下达安徽省2010年工程技术研究中心专项资金（指标）的通知》，公司2010年度收到百千瓦储能逆变器研制项目补助资金70万元，按照项目的研发期、研发费用的实际发生情况确认营业外收入，2011年度转入营业外收入金额为663,109.59元，累计转入营业外收入金额为70.00万元。

根据安徽省财政厅财建[2010]956号《关于下达2010年科技成果转化项目补助资金（指标）的通知》，公司2010年度收到年产100万千瓦大型风电机组变流器项目补助资金410.00万元，按照项目的研发期、研发费用的实际发生情况确认营业外收入，2011年度转入营业外收入金额为3,332,383.41元，累计转入营业外收入金额为410.00万元。

根据安徽省财政厅财教[2011]523号和安徽省科技厅与公司签订的《安徽省科技计划项目任务书》，公司2011年度收到面向智能电网的大型光伏并网逆变技术及产业化项目补助资金150万元，按照项目的研发期、研发费用的实际发生情况确认营业外收入，2011年度转入营业外收入金额为150万元，累计转入营业外收入金额为150万元。

根据合肥市人民政府办公厅合政[2007]18号《关于调整完善加快新型工业化发展若干政策的通知》，公司2009—2011

年度累计收到光伏和风力发电设备产业化项目补助资金383.42万元，该项目2008年度已完工，按照资产的平均使用年限20年进行摊销，2011年度、2012年度转入营业外收入金额分别为184,953.56元、195,566.44元，累计转入营业外收入金额为669,595.95元。

根据国家财政部财建[2009]554号《财政部关于下达2009年太阳能光电建筑应用示范补助资金预算的通知》和安徽省财政厅财建[2009]1348号《关于下达2009年太阳能光电建筑应用示范项目补助资金（指标）的通知》，公司2009年度收到产业基地补助资金637.00万元，该项目2010年度已完工，按照资产的预计使用年限14年进行摊销，2011年度、2012年度转入营业外收入金额分别为455,000.00元、455,000.00元，累计转入营业外收入金额为947,916.67元。

根据安徽省发展和改革委员会以及财政厅皖发改高技[2011]1066号文《关于省战略性新兴产业重点项目批复及投资计划下达的通知》，公司2011年度收到年产一百万千瓦太阳能光伏逆变器项目补助资金1,000.00万元，此项补助为机器设备购置补助，按照资产的预计使用年限进行摊销，2011年度、2012年度转入营业外收入金额分别为757,564.77元、1,131,762.04元，累计转入营业外收入金额为1,889,326.81元。

根据科技部、财政部国科发计[2009]579号《关于科技型中小企业技术创新基金2009年度第二批项目立项的通知》和科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心、上海市科学技术委员会与本公司子公司阳风电源签订的《科技型中小企业技术创新基金初创期小企业创新项目合同》，阳风电源2010年度收到无变压器型单相并网光伏逆变器项目补助资金31.50万元；按照项目的研发期、研发费用的实际发生情况确认营业外收入，2011年度转入营业外收入金额为96,936.27元，累计转入营业外收入金额为31.50万元。

根据上海市科学技术委员会与本公司子公司日源电气签订的《科研计划项目课题合同》，合肥日源承担“世博中国馆、主题馆光伏建筑一体化关键应用技术研究”课题的子课题“大功率逆变及高效组合技术研究”的研究，2008年—2011年累计收到拨款187.00万元，按照项目的研发期、研发费用的实际发生情况确认营业外收入，2011年度转入营业外收入金额为390,000.00元，累计转入营业外收入金额为187.00万元。

根据上海市科学技术委员会与本公司子公司日源电气签订的《科研计划项目课题合同》，合肥日源承担“世博中国馆、主题馆光伏建筑一体化关键应用技术研究”课题的子课题“大型光伏并网控制技术及其可靠性研究”的研究，2008—2011年度累计收到拨款60.00万元，按照项目的研发期、研发费用的实际发生情况确认营业外收入，2011年度转入营业外收入金额分别为114,000.00元，累计转入营业外收入金额为60.00万元。

根据工业和信息化部工信部财[2012]407号《工业和信息化部关于下达2012年度电子信息产业发展基金项目计划的通知》，公司2012年度收到高可靠性离网太阳能光伏系统关键技术研发及产业化项目补助资金500万，按照项目的研发期、研发费用的实际发生情况确认营业外收入，2012年度转入营业外收入金额为2,238,124.12元，累计转入营业外收入金额为2,238,124.12元。

根据中华人民共和国科学技术部国科发高[2011]703号《关于863计划（先进能源技术领域大型光伏（并网、微网）系统设计集成技术研究示范及装备研制重大项目）立项的通知》，与承担方龙源电力集团股份有限公司签订合作协议书，2012年度收到龙源电力集团股份有限转拨的百兆瓦级光伏系统设计集成技术研究及关键设备研制项目拨款1,823,100.00元，按照项目的研发期、研发费用的实际发生情况确认营业外收入，2012年度转入营业外收入金额为1,823,100.00元，累计转入营业外收入金额为1,823,100.00元。

根据安徽省科学技术厅科技字[2012]70号文批准成立用户侧大规模光伏电站并网稳定控制技术研究项目，公司2012年度收到针对用户侧大规模光伏电站并网稳定控制技术研究项目的财政拨款80万，按照项目的研发期、研发费用的实际发生情况确认营业外收入，2012年度转入营业外收入金额为800,000.00元，累计转入营业外收入金额为800,000.00元。

根据国科发计[2012]420号《科技部关于国家科技支撑计划7MW级风电机组及关键部件设计和产业化技术项目立项的通知》，公司与课题承担方深圳市禾望电气有限公司签订合作协议，2012年度收到深圳市禾望电气有限公司转拨的7MW级风电机组及关键部件设计和产业化技术项目拨款1,370,000.00元，按照项目的研发期、研发费用的实际发生情况确认营业外收入，2012年度转入营业外收入金额为95,970.55元，累计转入营业外收入金额为95,970.55元。

根据安徽省财政厅财建[2010]1413号《关于下达2010年金太阳示范工程财政补助资金（指标）的通知》，公司2010年度收到三期厂房用户侧并网光伏发电示范项目补助资金512.00万元，此项目于2012年3月完工转固定资产，按照资产的预计使用年限进行摊销，本期转入营业外收入274,285.71元，累计转入营业外收入274,285.71元。

## 24、股本

单位：元

|      | 期初数            | 本期变动增减（+、-） |      |                |      |                | 期末数            |
|------|----------------|-------------|------|----------------|------|----------------|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股   | 公积金转股          | 其他   | 小计             |                |
| 股份总数 | 179,200,000.00 | 0.00        | 0.00 | 143,360,000.00 | 0.00 | 143,360,000.00 | 322,560,000.00 |

股本变动情况说明，

2012年4月，经公司2011年度股东大会决议，增加注册资本14,336万元，由资本公积转增，增资后注册资本变更为32,256万元。本次增加股本业经华普天健会计师事务所（北京）有限公司会验字[2012]1620号《验资报告》验证。

## 25、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初数              | 本期增加 | 本期减少           | 期末数              |
|------------|------------------|------|----------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,363,208,776.85 |      | 143,360,000.00 | 1,219,848,776.85 |
| 合计         | 1,363,208,776.85 |      | 143,360,000.00 | 1,219,848,776.85 |

资本公积说明

资本公积本年减少系资本公积转增股本14,336万元。

## 26、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初数           | 本期增加         | 本期减少 | 期末数           |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 27,306,606.19 | 7,754,888.40 |      | 35,061,494.59 |
| 合计     | 27,306,606.19 | 7,754,888.40 |      | 35,061,494.59 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

盈余公积本年增加是公司根据《公司法》及本公司章程有关规定，按本年度净利润10%提取法定盈余公积金。

## 27、未分配利润

单位：元

| 项目                    | 金额   | 提取或分配比例 |
|-----------------------|------|---------|
| 调整前上年末未分配利润           | 0.00 | --      |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 0.00 | --      |



|                   |                |     |
|-------------------|----------------|-----|
| 调整后年初未分配利润        | 240,004,962.62 | --  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 72,801,702.77  | --  |
| 减：提取法定盈余公积        | 7,754,888.40   | 10% |
| 提取任意盈余公积          | 0.00           |     |
| 提取一般风险准备          | 0.00           |     |
| 应付普通股股利           | 35,840,000.00  |     |
| 转作股本的普通股股利        | 0.00           |     |
| 期末未分配利润           | 269,211,776.99 | --  |

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明：

根据本公司2011年年度股东大会决议，以2011年末总股本17,920万股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利2元（含税），共计派发现金股利35,840,000.00元。

## 28、营业收入、营业成本

### （1）营业收入、营业成本

单位：元

| 项目     | 本期发生额            | 上期发生额          |
|--------|------------------|----------------|
| 主营业务收入 | 1,081,318,582.18 | 872,270,729.36 |
| 其他业务收入 | 2,014,026.83     | 1,373,591.88   |
| 营业成本   | 723,737,820.25   | 485,010,191.69 |

### （2）主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额            |                | 上期发生额          |                |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入             | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 光伏行业 | 967,683,284.03   | 642,103,550.15 | 793,206,976.87 | 429,843,916.17 |
| 风能行业 | 112,530,900.72   | 79,043,091.55  | 74,964,358.91  | 52,034,002.30  |
| 其他   | 1,104,397.43     | 823,966.99     | 4,099,393.58   | 2,267,566.15   |
| 合计   | 1,081,318,582.18 | 721,970,608.69 | 872,270,729.36 | 484,145,484.62 |

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

| 产品名称     | 本期发生额            |                | 上期发生额          |                |
|----------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|          | 营业收入             | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 太阳能光伏逆变器 | 967,683,284.03   | 642,103,550.15 | 793,206,976.87 | 429,843,916.17 |
| 风能变流器    | 112,530,900.72   | 79,043,091.55  | 74,964,358.91  | 52,034,002.30  |
| 其他       | 1,104,397.43     | 823,966.99     | 4,099,393.58   | 2,267,566.15   |
| 合计       | 1,081,318,582.18 | 721,970,608.69 | 872,270,729.36 | 484,145,484.62 |

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

| 地区名称           | 本期发生额            |                | 上期发生额          |                |
|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|                | 营业收入             | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 中国大陆（不包括中国港澳台） | 990,330,410.84   | 643,315,519.53 | 788,269,778.32 | 438,525,026.86 |
| 海外地区（包括中国港澳台）  | 90,988,171.34    | 78,655,089.16  | 84,000,951.04  | 45,620,457.76  |
| 合计             | 1,081,318,582.18 | 721,970,608.69 | 872,270,729.36 | 484,145,484.62 |

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

| 客户名称          | 主营业务收入         | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|---------------|----------------|-----------------|
| 湘电风能有限公司      | 75,923,076.74  | 7.01%           |
| 中国福马机械集团有限公司  | 46,153,846.00  | 4.26%           |
| 上海太阳能科技有限公司   | 45,953,196.47  | 4.24%           |
| 合肥聚能新能源科技有限公司 | 33,413,034.26  | 3.08%           |
| 武汉日新科技股份有限公司  | 27,384,247.89  | 2.53%           |
| 合计            | 228,827,401.36 | 21.12%          |

营业收入的说明

无

**29、营业税金及附加**

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        | 计缴标准    |
|---------|--------------|--------------|---------|
| 营业税     | 38,945.17    | 22,500.00    | 应税收入    |
| 城市维护建设税 | 1,570,765.79 | 3,795,879.62 | 应缴流转税税额 |

|       |              |              |         |
|-------|--------------|--------------|---------|
| 教育费附加 | 1,121,666.72 | 2,613,639.40 | 应缴流转税税额 |
| 合计    | 2,731,377.68 | 6,432,019.02 | --      |

营业税金及附加的说明

营业税金及附加本年较上年减少57.53%，主要原因系公司产品售价下降较快，上缴增值税出现较大负增长所致。

### 30、销售费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------|----------------|---------------|
| 职工薪酬    | 33,412,261.85  | 15,555,497.26 |
| 广告宣传费   | 28,016,801.21  | 23,977,038.88 |
| 差旅费     | 18,461,751.61  | 13,301,075.94 |
| 运杂费     | 12,122,162.54  | 10,912,501.66 |
| 招待费     | 9,456,028.19   | 4,986,584.05  |
| 办公费     | 6,790,527.29   | 7,282,640.42  |
| 售后维修服务费 | 5,700,878.24   | 2,689,437.68  |
| 投标业务费   | 1,915,211.72   | 1,348,079.08  |
| 其他费用    | 8,185,730.04   | 2,550,620.16  |
| 合计      | 124,061,352.69 | 82,603,475.13 |

### 31、管理费用

单位：元

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬           | 61,648,747.46  | 37,745,144.31  |
| 研究开发费（不含薪酬、折旧） | 52,826,712.59  | 37,223,063.13  |
| 折旧费用           | 7,671,454.03   | 5,394,608.14   |
| 办公费等           | 7,549,812.94   | 7,592,179.56   |
| 差旅费            | 4,360,481.80   | 4,214,219.95   |
| 中介机构服务费        | 3,593,266.32   | 1,550,250.00   |
| 业务招待费          | 2,151,590.37   | 1,382,703.21   |
| 其他费用           | 6,131,605.11   | 5,362,451.88   |
| 合计             | 145,933,670.62 | 100,464,620.18 |

### 32、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额         |
|--------|----------------|---------------|
| 利息支出   | 6,936,868.38   | 2,137,773.16  |
| 减：利息收入 | -45,980,405.46 | -3,480,744.99 |
| 汇兑损失   | 2,544,546.22   | 6,025,948.80  |
| 减：汇兑收益 | -5,589,086.51  | -5,790,735.46 |
| 银行手续费  | 653,836.30     | 447,634.69    |
| 合计     | -41,434,241.07 | -660,123.80   |

### 33、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

| 项目             | 本期发生额       | 上期发生额         |
|----------------|-------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 |             | -5,213,919.38 |
| 其他             | -581,303.70 | 1,254,938.47  |
| 合计             | -581,303.70 | -3,958,980.91 |

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
| 无     |       |       |              |

#### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位               | 本期发生额 | 上期发生额         | 本期比上期增减变动的原因 |
|---------------------|-------|---------------|--------------|
| Sungrow Canada Inc. |       | -5,213,919.38 |              |

#### 投资收益的说明

投资收益本年度比上年度大幅增长，主要原因系公司本年非同一控制下合并Sungrow Canada Inc.。

### 34、资产减值损失

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 24,345,981.08 | 19,007,667.95 |

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 二、存货跌价损失  | 43,257,996.53 |               |
| 十三、商誉减值损失 | 5,771,165.50  |               |
| 合计        | 73,375,143.11 | 19,007,667.95 |

### 35、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 41,517.69     | 15,000.00     | 41,517.69     |
| 无形资产处置利得    | 41,517.69     | 15,000.00     | 41,517.69     |
| 政府补助        | 30,460,264.79 | 23,431,826.43 | 25,971,768.86 |
| 其他          | 1,322,026.39  | 706,591.26    | 1,322,026.39  |
| 合计          | 31,823,808.87 | 24,153,417.69 | 27,335,312.94 |

#### (2) 政府补助明细

单位：元

| 项目                         | 本期发生额        | 上期发生额        | 说明  |
|----------------------------|--------------|--------------|---|
| 增值税退税                      | 4,488,495.93 | 1,773,702.53 | 国务院《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2011]4号文）和财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号文） |
| 1.5MW 以上全功率风电变流器关键技术研究及产业化 |              | 225,048.30   | 详见（3）、A   |
| 100 千瓦储能逆变器研制              |              | 663,109.59   | 详见（3）、B   |
| 年产 100 万千瓦大型风电机组变流器项目      |              | 3,332,383.41 | 详见（3）、C   |
| 面向智能电网的大型光伏并网逆变技术及产业化      |              | 1,500,000.00 | 详见（3）、D   |
| 光伏和风力发电设备产业化项目             | 195,566.44   | 184,953.56   | 详见（3）、E   |
| 太阳能广电建筑应用示范项目补助            | 455,000.00   | 455,000.00   | 详见（3）、F   |
| 年产一百万千瓦太阳能光伏逆变器项目          | 1,131,762.04 | 757,564.77   | 详见（3）、G   |
| 无变压器型单相并网光伏逆变器             |              | 96,936.27    | 详见（3）、H   |

|                           |              |              |   |
|---------------------------|--------------|--------------|---|
| 大功率逆变及高效组合技术研究            |              | 390,000.00   | 详见 (3)、I                                      |
| 大型光伏并网控制技术及其可靠性研究         |              | 114,000.00   | 详见 (3)、J                                      |
| 高可靠性离网太阳能光伏系统关键技术研发       | 2,238,124.12 |              | 详见 (3)、K                                      |
| 百兆瓦级光伏系统设计集成技术研究及关键设备研制   | 1,823,100.00 |              | 详见 (3)、L                                      |
| 用户侧大规模光伏电站并网稳定控制技术研究      | 800,000.00   |              | 详见 (3)、M                                      |
| 7MW 级风电机组及关键部件设计和产业化技术    | 95,970.55    |              | 详见 (3)、N                                      |
| 三期厂房用户侧并网光伏发电示范项目         | 274,285.71   |              | 详见 (3)、O                                      |
| 重大贡献奖励                    |              | 4,400,000.00 | 合高管 (2011) 192 号《关于给予阳光电源股份有限公司重大贡献奖励的通知》     |
| 鼓励企业多产多销增长奖励              |              | 4,090,700.00 | 合经信运行【2011】49 号《关于印发 2010 年度企业基准增幅和奖励比例的通知》   |
| 企业上市奖励资金                  |              | 2,000,000.00 | 合高管 (2011) 89 号《关于给予阳光电源股份有限公司等企业上市工作奖励的通知》   |
| 风能变流器 4 个国家标准制定奖励         |              | 1,600,000.00 | 合政 (2011) 54 号《合肥市承接产业转移进一步推进自主创新若干政策措施 (试行)》 |
| 中小企业国际开拓资金                |              | 616,000.00   | 财企 (2010) 87 号《中小企业国际开拓资金管理暂行办法》              |
| 境外展补贴资金                   | 91,000.00    | 277,000.00   | 财企[2010]87 号《中小企业国际市场开拓资金管理暂行办法》              |
| 安徽省可再生能源电源工程技术研究中心考评优秀奖励  | 200,000.00   | 200,000.00   | 合政 (2011) 54 号《合肥市承接产业转移进一步推进自主创新若干政策措施 (试行)》 |
| 兑现 2010 年第四季度新型工业奖励/新产品奖励 |              | 200,000.00   | 合政 (2010) 26 号《关于印发承接产业转移加快新型工业化发展的若干政策的通知》   |
| 2011 年科技保险补贴费用            |              | 166,928.00   | 合高管【2010】7 号《合肥高新技术产业开发区科技保险自主资金管理暂行办法》       |
| 高新技术企业补贴                  |              | 100,000.00   | 合政 (2011) 54 号《合肥市承接产业                        |

|                             |               |               |  |
|-----------------------------|---------------|---------------|--|
|                             |               |               | 转移进一步推进自主创新若干政策措施（试行）》                           |
| 自主创新政策奖励                    |               | 97,500.00     | 合政[2010]29号《关于印发合肥市承接产业转移进一步推进自主创新若干政策措施（试行）的通知》 |
| 2011年金融服务业奖励/2011年金融服务业政策兑现 | 9,404,200.00  |               | 合政（2011）53号《关于印发合肥市承接产业转移促进服务业发展若干政策（试行）的通知》     |
| 增值税留成奖励                     | 4,640,000.00  |               | 合政【2012】53号关于印发合肥市承接产业转移进一步推进自主创新若干政策措施（试行）的通知   |
| 往来支出/政策兑现单项研发补助             | 2,156,300.00  |               | 合政（2011）54号《合肥市承接产业转移进一步推进自主创新若干政策措施（试行）》        |
| 2011年省级中小企业上市奖补             | 500,000.00    |               | 财经（2011）1550号《关于印发中小企业上市和债务融资奖励与补助实施办法的通知》       |
| 驰名商标企业奖励                    | 500,000.00    |               | 皖政[2010]79号安徽省人民政府关于实施商标战略促进经济发展的意见              |
| 兑现2011年度省著名商标安徽名牌奖励         | 500,000.00    |               | 合政[2012]51号关于印发合肥市承接产业转移促进服务业发展若干政策（试行）的通知       |
| 技能补贴资金                      | 172,200.00    |               | 皖人社秘【2012】98号《关于公布2012年就业技能培训工种目录和补贴标准的通知》       |
| 专利资助                        | 165,800.00    |               | 合政【2012】53号关于印发合肥市承接产业转移进一步推进自主创新若干政策措施（试行）的通知   |
| 企业发展专项资金/品牌是否企业奖励           | 100,000.00    |               | 合政[2012]52号关于印发合肥市承接产业转移加快新型工业化发展若干政策（试行）的通知     |
| 省财政拨光伏产业技术创新链研究经费           | 100,000.00    |               | 安徽省软科学研究计划项目任务书                                  |
| 2011年度优秀企业奖励                | 90,000.00     |               | 合高管[2012]16号关于表彰合肥高新区2011年度优秀企业的决定               |
| 兑付2011年省级外贸促进政策资金           | 60,000.00     |               | 财企【2010】1239号安徽省中小企业国际市场开拓资金实施办法                 |
| 其他政府补助                      | 278,460.00    | 191,000.00    |  |
| 合计                          | 30,460,264.79 | 23,431,826.43 | --   |

营业外收入说明

A. 根据合肥市科技局、合肥市经济委员会合科[2010]6号《关于下达2009年合肥市自主创新研发和消化吸收再创新项目的通知》和合肥市科技局与公司签订的《合肥市自主创新研发和消化吸收再创新项目任务书》，公司2010年度收到1.5MW以上全功率风电变流器关键技术研究及产业化项目补助资金50.00万元，按照项目的研发期、研发费用的实际发生情况确认营业外收入，2011年度转入营业外收入金额为225,048.30元，累计转入营业外收入金额为50.00万元。

B. 根据安徽省财政厅财教[2010]1829号《关于下达安徽省2010年工程技术研究中心专项资金（指标）的通知》，公司2010年度收到百千瓦储能逆变器研制项目补助资金70万元，按照项目的研发期、研发费用的实际发生情况确认营业外收入，2011年度转入营业外收入金额为663,109.59元，累计转入营业外收入金额为70.00万元。

C. 根据安徽省财政厅财建[2010]956号《关于下达2010年科技成果转化项目补助资金（指标）的通知》，公司2010年度收到年产100万千瓦大型风电机组变流器项目补助资金410.00万元，按照项目的研发期、研发费用的实际发生情况确认营业外收入，2011年度转入营业外收入金额为3,332,383.41元，累计转入营业外收入金额为410.00万元。

D. 根据安徽省财政厅财教[2011]523号和安徽省科技厅与公司签订的《安徽省科技计划项目任务书》，公司2011年度收到面向智能电网的大型光伏并网逆变技术及产业化项目补助资金150万元，按照项目的研发期、研发费用的实际发生情况确认营业外收入，2011年度转入营业外收入金额为150万元，累计转入营业外收入金额为150万元。

E. 根据合肥市人民政府办公厅合政[2007]18号《关于调整完善加快新型工业化发展若干政策的通知》，公司2009—2011年度累计收到光伏和风力发电设备产业化项目补助资金383.42万元，该项目2008年度已完工，按照资产的平均使用年限20年进行摊销，2011年度、2012年度转入营业外收入金额分别为184,953.56元、195,566.44元，累计转入营业外收入金额为669,595.95元。

F. 根据国家财政部财建[2009]554号《财政部关于下达2009年太阳能光电建筑应用示范补助资金预算的通知》和安徽省财政厅财建[2009]1348号《关于下达2009年太阳能光电建筑应用示范项目补助资金（指标）的通知》，公司2009年度收到产业基地补助资金637.00万元，该项目2010年度已完工，按照资产的预计使用年限14年进行摊销，2011年度、2012年度转入营业外收入金额分别为455,000.00元、455,000.00元，累计转入营业外收入金额为947,916.67元。

G. 根据安徽省发展和改革委员会以及财政厅皖发改高技[2011]1066号文《关于省战略性新兴产业重点项目批复及投资计划下达的通知》，公司2011年度收到年产一百万千瓦太阳能光伏逆变器项目补助资金1,000.00万元，此项补助为机器设备购置补助，按照资产的预计使用年限进行摊销，2011年度、2012年度转入营业外收入金额分别为757,564.77元、1,131,762.04元，累计转入营业外收入金额为1,889,326.81元。

H. 根据科技部、财政部国科发计[2009]579号《关于科技型中小企业技术创新基金2009年度第二批项目立项的通知》和科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心、上海市科学技术委员会与本公司子公司阳风电源签订的《科技型中小企业技术创新基金初创期小企业创新项目合同》，阳风电源2010年度收到无变压器型单相并网光伏逆变器项目补助资金31.50万元；按照项目的研发期、研发费用的实际发生情况确认营业外收入，2011年度转入营业外收入金额为96,936.27元，累计转入营业外收入金额为31.50万元。

I. 根据上海市科学技术委员会与本公司子公司日源电气签订的《科研计划项目课题合同》，合肥日源承担“世博中国馆、主题馆光伏建筑一体化关键应用技术研究”课题的子课题“大功率逆变及高效组合技术研究”的研究，2008年—2011年累计收到拨款187.00万元，按照项目的研发期、研发费用的实际发生情况确认营业外收入，2011年度转入营业外收入金额为390,000.00元，累计转入营业外收入金额为187.00万元。

J. 根据上海市科学技术委员会与本公司子公司日源电气签订的《科研计划项目课题合同》，合肥日源承担“世博中国馆、主题馆光伏建筑一体化关键应用技术研究”课题的子课题“大型光伏并网控制技术及其可靠性研究”的研究，2008—2011年度累计收到拨款60.00万元，按照项目的研发期、研发费用的实际发生情况确认营业外收入，2011年度转入营业外收入金额分别为114,000.00元，累计转入营业外收入金额为60.00万元。

K. 根据工业和信息化部工信部财[2012]407号《工业和信息化部关于下达2012年度电子信息产业发展基金项目计划的通知》，公司2012年度收到高可靠性离网太阳能光伏系统关键技术研发及产业化项目补助资金500万，按照项目的研发期、研发费用的实际发生情况确认营业外收入，2012年度转入营业外收入金额为2,238,124.12元，累计转入营业外收入金额为2,238,124.12元。

L. 根据中华人民共和国科学技术部国科发高[2011]703号《关于863计划（先进能源技术领域大型光伏（并网、微网）系统设计集成技术研究示范及装备研制重大项目）立项的通知》，与承担方龙源电力集团股份有限公司签订合作协议书，2012



年度收到龙源电力集团股份有限转拨的百兆瓦级光伏系统设计集成技术研究及关键设备研制项目拨款1,823,100.00元，按照项目的研发期、研发费用的实际发生情况确认营业外收入，2012年度转入营业外收入金额为1,823,100.00元，累计转入营业外收入金额为1,823,100.00元。

M. 根据安徽省科学技术厅科技字[2012]70号文批准成立用户用户侧大规模光伏电站并网稳定控制技术研究项目，公司2012年度收到针对用户侧大规模光伏电站并网稳定控制技术研究项目的财政拨款80万，按照项目的研发期、研发费用的实际发生情况确认营业外收入，2012年度转入营业外收入金额为800,000.00元，累计转入营业外收入金额为800,000.00元。

N. 根据国科发计[2012]420号《科技部关于国家科技支撑计划7MW级风电机组及关键部件设计和产业化技术项目立项的通知》，公司与课题承担方深圳市禾望电气有限公司签订合作协议，2012年度收到深圳市禾望电气有限公司转拨的7MW级风电机组及关键部件设计和产业化技术项目拨款1,370,000.00元，按照项目的研发期、研发费用的实际发生情况确认营业外收入，2012年度转入营业外收入金额为95,970.55元，累计转入营业外收入金额为95,970.55元。

O.根据安徽省财政厅财建[2010]1413号《关于下达2010年金太阳示范工程财政补助资金（指标）的通知》，公司2010年度收到三期厂房用户侧并网光伏发电示范项目补助资金512.00万元，此项目于2012年3月完工转固定资产，按照资产的预计使用年限进行摊销，本期转入营业外收入274,285.71元，累计转入营业外收入274,285.71元。

### 36、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 52,126.46  | 18,844.67 | 52,126.46     |
| 其中：固定资产处置损失 | 52,126.46  | 18,844.67 | 52,126.46     |
| 对外捐赠        | 112,000.00 | 20,000.00 | 112,000.00    |
| 其他          | 80,121.89  | 11,405.58 | 80,121.89     |
| 合计          | 244,248.35 | 50,250.25 | 244,248.35    |

营业外支出说明

无

### 37、所得税费用

单位：元

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 22,868,029.25 | 30,375,048.93 |
| 递延所得税调整          | -9,743,989.47 | -1,992,460.64 |
| 合计               | 13,124,039.78 | 28,382,588.29 |

### 38、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=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或

债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

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

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

(3)报告期内本公司未发行可转换债券、认股权证等稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益一致。

### 39、其他综合收益

单位：元

| 项目           | 本期发生额       | 上期发生额 |
|--------------|-------------|-------|
| 4.外币财务报表折算差额 | -218,338.42 |       |
| 小计           | -218,338.42 |       |
| 合计           | -218,338.42 |       |

其他综合收益说明

### 40、现金流量表附注

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 金额            |
|--------|---------------|
| 政府补助   | 28,351,060.00 |
| 保证金及押金 |               |
| 其他     | 1,402,533.83  |
| 合计     | 29,753,593.83 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 金额            |
|-------|---------------|
| 研究开发费 | 52,826,712.59 |
| 广告宣传费 | 28,016,801.21 |
| 差旅费   | 22,822,233.41 |
| 办公费等  | 14,340,340.23 |

|          |                |
|----------|----------------|
| 业务招待费    | 11,607,618.56  |
| 运杂费      | 12,122,162.54  |
| 售后维修服务费  | 5,700,878.24   |
| 中介机构服务费等 | 3,593,266.32   |
| 往来款      | 1,810,077.84   |
| 中标服务费    | 1,915,211.72   |
| 其他费用     | 11,976,193.22  |
| 合计       | 166,731,495.88 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目   | 金额            |
|------|---------------|
| 利息收入 | 18,707,755.85 |
| 保证金  | 560,000.00    |
| 合计   | 19,267,755.85 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

## 41、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --             | --             |
| 净利润                              | 72,801,702.77  | 172,548,069.31 |
| 加：资产减值准备                         | 73,375,143.11  | 19,007,667.95  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 13,796,797.18  | 9,347,221.49   |
| 无形资产摊销                           | 858,371.51     | 571,107.75     |
| 长期待摊费用摊销                         | 323,982.12     | 26,998.51      |
| 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） | 10,608.77      | 3,844.67       |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -42,088,077.37 | -1,107,758.49  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 581,303.70     | 3,958,980.91   |

|                       |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）  | -9,743,989.47    | -1,992,460.64    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | -72,350,147.94   | -134,245,014.09  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -470,522,390.96  | -337,462,077.84  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 210,110,968.24   | 123,278,306.50   |
| 其他                    |                  | 1,254,938.47     |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -222,845,728.34  | -144,810,175.50  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | --               | --               |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     | --               | --               |
| 现金的期末余额               | 1,081,859,837.65 | 1,338,125,105.52 |
| 减：现金的期初余额             | 1,338,125,105.52 | 321,259,057.56   |
| 现金及现金等价物净增加额          | -256,265,267.87  | 1,016,866,047.96 |

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

| 补充资料                       | 本期发生额         | 上期发生额 |
|----------------------------|---------------|-------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：       | --            | --    |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格         | 6,428,748.59  |       |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 3,900,092.40  |       |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物    | 135,510.14    |       |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     | 3,764,582.26  |       |
| 流动资产                       | 8,042,690.08  |       |
| 非流动资产                      | 3,686,371.56  |       |
| 流动负债                       | 10,436,152.43 |       |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：       | --            | --    |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | 112,774.81    |       |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物    | 112,774.81    |       |
| 4. 处置子公司的净资产               | -2,122,390.12 |       |
| 流动资产                       | 7,779,819.41  |       |
| 非流动资产                      | 147,288.02    |       |
| 流动负债                       | 10,049,497.55 |       |

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末数              | 期初数              |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金           | 1,081,859,837.65 | 1,338,125,105.52 |
| 其中：库存现金        | 94,490.75        | 112,097.89       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,055,417,215.50 | 1,292,661,883.74 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 26,348,131.40    | 45,351,123.89    |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,081,859,837.65 | 1,338,125,105.52 |

现金流量表补充资料的说明

将净利润调节为经营活动现金流量表中其他系编制合并报表时抵销未实现内部交易损益的影响数。

## 42、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

本企业的母公司情况的说明

本公司的实际控制人为自然人股东曹仁贤，曹仁贤直接持有本公司38.8393%的股权且持有合肥尚格新能源投资有限公司10.44%的股权，合肥尚格新能源投资有限公司持有本公司6.5424%的股权，曹仁贤通过直接和间接合计持有本公司39.5223%股权。

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

| 子公司全称          | 子公司类型 | 企业类型   | 注册地                   | 法定代表人 | 业务性质  | 注册资本   | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码     |
|----------------|-------|--------|-----------------------|-------|---|--------|----------|-----------|------------|
| 合肥日源电气信息技术有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 合肥市高新区民营园创业服务中心301室   | 曹仁贤   | 电源产品、光伏及风力发电设备研发、生产、销售，技术服务、转让；计算机软件开发、销售，网络工程。 | 100.00 | 100%     | 100%      | 72999548-7 |
| 阳光电源设备（北京）有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 北京市朝阳区东三环中路39号院18号楼8层 | 曹仁贤   | 销售五金交电、机械设备；技术推广服务；专                            | 100.00 | 100%     | 100%      | 67237446-X |

|                  |       |        |   |     |  |          |      |      |                          |
|------------------|-------|--------|---|-----|--|----------|------|------|--------------------------|
|                  |       |        | 906 室                                       |     | 业承包。   |          |      |      |                          |
| 阳光电源<br>(上海)有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 上海市张江<br>高科技园区<br>祖冲之路<br>887 弄 78 号<br>4 楼 | 曹仁贤 | 太阳能光伏发电设备、<br>风力发电设备的研发、<br>销售, 技术服务; 电动<br>汽车配件、<br>电力设备的研究、开发<br>及销售; 合同能源管理<br>(企业经营<br>涉及行政许<br>可的, 凭许<br>可证经营)  | 1,400.00 | 100% | 100% | 57748920-<br>X           |
| 阳光电源<br>(甘肃)有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 酒泉市肃州<br>区高新技术<br>工业园区<br>(西园)              | 曹仁贤 | 新能源发电<br>电源、绿色<br>环保节能电<br>源研制、生<br>产、技术服<br>务及转让和<br>电源设备研<br>制、生产、<br>销售, 提供<br>售后服务;<br>项目投资;<br>资产管理;<br>施工总承<br>包、专业承<br>包(按建筑<br>企业资质证<br>书核对期限<br>从事经营);<br>建设工程项<br>目管理; 新<br>能源发电站<br>的开发、投<br>资、建设、<br>经营和管<br>理; 新能源<br>发电的电力<br>生产。(法<br>律、法规规 | 1,000.00 | 100% | 100% | 6209000000<br>04604(1-1) |

|                          |       |        |           |     |  |         |      |      |                     |
|--------------------------|-------|--------|-----------|-----|--|---------|------|------|---------------------|
|                          |       |        |           |     | 定需许可或审批的项目除外)  |         |      |      |                     |
| 酒泉三阳新能源发电有限公司            | 控股子公司 | 有限责任公司 | 酒泉市肃州区东洞滩 | 曹仁贤 | 新能源发电站的开发、建设与运营；新能源发电电力的生产和技术服务；与电力生产相关产品的生产、经营、销售和服务。 | 300.00  | 100% | 100% | 62090200002777(1-1) |
| 酒泉朝阳新能源发电有限公司            | 控股子公司 | 有限责任公司 | 酒泉市肃州区东洞滩 | 曹仁贤 | 新能源发电站的开发、建设与运营；新能源发电电力的生产和技术服务；与电力生产相关产品的生产、经营、销售和服务。 | 300.00  | 100% | 100% | 62090200002785(1-1) |
| Sungrow Deutschland GMBH | 控股子公司 | 有限公司   | 德国        |     | 营销新能源行业的产品，尤其是逆变器                                      | 2.5 万欧元 | 100% | 100% |                     |
| Sungrow Canada Inc.      | 控股子公司 | 有限公司   | 加拿大       |     | 逆变器组装和销售   | 200 万加元 | 100% | 100% |                     |

### 3、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称   | 与本公司关系             | 组织机构代码     |
|---|--------------------|------------|
| SUNNY INTERNATIONAL INVESTMENT ENTERPRISE LIMITED | 持本公司 10.4866%股份的股东 | -          |
| SPREAD ENERGY LIMITED                             | 持本公司 8.2634%股份的股东  | -          |
| 合肥尚格新能源投资有限公司                                     | 持本公司 6.5424%股份的股东  | 55328832-3 |

|            |                   |            |
|------------|-------------------|------------|
| 上海汉麟创业投资公司 | 持本公司 6.0577%股份的股东 | 55599870-8 |
|------------|-------------------|------------|

本企业的其他关联方情况的说明

#### 4、关联方交易

##### (1) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

| 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 | 本报告期确认的租赁收益 |
|-------|---------------|--------|-------------|-------------|----------|-------------|
| 本公司   | 合肥尚格新能源投资有限公司 | 房屋     | 2012年01月01日 | 2012年12月31日 | 参照市场价    | 12,000.00   |

单位：元

关联租赁情况说明

2010年4月，本公司与合肥尚格新能源投资有限公司签定了《房屋租赁合同》，合肥尚格新能源投资有限公司租赁本公司面积为60平方米的房屋，月租金为1,000.00元。截止年末，本公司收到房租款18,000.00元。

##### (2) 关联担保情况

单位：元

| 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 |
|-----|------|--------------|-------------|-------------|------------|
| 曹仁贤 | 本公司  | 792,000.00   | 2011年12月07日 | 2012年12月30日 | 否          |
| 曹仁贤 | 本公司  | 41,377.50    | 2012年01月09日 | 2013年11月20日 | 否          |
| 曹仁贤 | 本公司  | 1,584,000.00 | 2012年02月08日 | 2012年12月31日 | 否          |
| 曹仁贤 | 本公司  | 780,975.00   | 2012年04月10日 | 2014年03月31日 | 否          |
| 曹仁贤 | 本公司  | 1,719,198.00 | 2012年09月12日 | 2013年09月20日 | 否          |
| 曹仁贤 | 本公司  | 877,500.00   | 2012年09月14日 | 2013年01月20日 | 否          |
| 曹仁贤 | 本公司  | 1,824,300.00 | 2012年09月20日 | 2013年04月01日 | 否          |
| 曹仁贤 | 本公司  | 143,579.70   | 2012年11月07日 | 2013年10月31日 | 否          |
| 曹仁贤 | 本公司  | 200,250.00   | 2012年11月07日 | 2014年01月01日 | 否          |
| 曹仁贤 | 本公司  | 228,168.00   | 2012年11月21日 | 2013年04月30日 | 否          |
| 曹仁贤 | 本公司  | 67,230.00    | 2012年11月21日 | 2013年01月31日 | 否          |
| 曹仁贤 | 本公司  | 2,062,800.00 | 2012年12月20日 | 2013年12月15日 | 否          |
| 曹仁贤 | 本公司  | 2,320,000.00 | 2012年09月29日 | 2013年03月29日 | 否          |



|     |     |               |             |             |   |
|-----|-----|---------------|-------------|-------------|---|
| 曹仁贤 | 本公司 | 722,311.50    | 2012年10月19日 | 2013年05月31日 | 否 |
| 曹仁贤 | 本公司 | 1,620,400.00  | 2012年10月23日 | 2013年01月31日 | 否 |
| 曹仁贤 | 本公司 | 3,260,760.00  | 2012年10月23日 | 2013年10月20日 | 否 |
| 曹仁贤 | 本公司 | 1,196,166.00  | 2012年10月25日 | 2012年12月31日 | 否 |
| 曹仁贤 | 本公司 | 64,080.80     | 2012年11月05日 | 2013年10月31日 | 否 |
| 曹仁贤 | 本公司 | 42,425,000.00 | 2012年12月21日 | 2013年06月21日 | 否 |
| 曹仁贤 | 本公司 | 16,771,418.00 | 2012年08月30日 | 2013年02月28日 | 否 |
| 曹仁贤 | 本公司 | 48,304,000.00 | 2012年12月27日 | 2013年06月27日 | 否 |
| 曹仁贤 | 本公司 | 27,419,721.60 | 2012年09月27日 | 2013年03月27日 | 否 |
| 曹仁贤 | 本公司 | 30,000,000.00 | 2012年07月30日 | 2013年01月30日 | 否 |

## 关联担保情况说明

截止2012年12月31日，公司为开具银行承兑汇票和保函累计接受曹仁贤的尚未履行完毕的担保为184,425,236.10元。

## (3) 其他关联交易

无

## 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称  | 关联方           | 期末        |          | 期初       |        |
|-------|---------------|-----------|----------|----------|--------|
|       |               | 账面余额      | 坏账准备     | 账面余额     | 坏账准备   |
| 其他应收款 | 合肥尚格新能源投资有限公司 | 15,000.00 | 1,500.00 | 3,000.00 | 150.00 |

上市公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称  | 关联方 | 期末金额  | 期初金额       |
|-------|-----|-------|------------|
| 其他应付款 | 曹仁贤 | 66.54 | 255,073.60 |

## 九、或有事项

## 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

无

### 2、前期承诺履行情况

无

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

|           |               |
|-----------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 16,128,000.00 |
|-----------|---------------|

### 2、其他资产负债表日后事项说明

截至2013年3月28日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### 1、债务重组

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

| 种类               | 期末数            |         |               |        | 期初数            |        |               |        |
|------------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
|                  | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|                  | 金额             | 比例 (%)  | 金额            | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款   |                |         |               |        |                |        |               |        |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 931,439,168.53 | 99.84 % | 56,160,596.75 | 6.03%  | 527,576,104.05 | 100%   | 31,420,583.07 | 5.96%  |
| 组合小计             | 931,439,168.53 | 99.84 % | 56,160,596.75 | 6.03%  | 527,576,104.05 | 100%   | 31,420,583.07 | 5.96%  |

|                        |                |       |               |      |                |    |               |
|------------------------|----------------|-------|---------------|------|----------------|----|---------------|
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,528,819.47   | 0.16% | 1,528,819.47  | 100% |                |    |               |
| 合计                     | 932,967,988.00 | --    | 57,689,416.22 | --   | 527,576,104.05 | -- | 31,420,583.07 |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数            |        |               | 期初数            |        |               |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备          | 账面余额           |        | 坏账准备          |
|         | 金额             | 比例 (%) |               | 金额             | 比例 (%) |               |
| 1 年以内   |                |        |               |                |        |               |
| 其中：     | --             | --     | --            | --             | --     | --            |
| 1 年以内   | 825,398,064.70 | 88.62% | 41,269,903.24 | 499,756,888.24 | 94.73% | 24,987,844.41 |
| 1 年以内小计 | 825,398,064.70 | 88.62% | 41,269,903.24 | 499,756,888.24 | 94.73% | 24,987,844.41 |
| 1 至 2 年 | 94,552,731.34  | 10.15% | 9,455,273.13  | 17,208,464.33  | 3.26%  | 1,720,846.43  |
| 2 至 3 年 | 6,642,677.43   | 0.71%  | 1,992,803.23  | 6,739,323.13   | 1.28%  | 2,021,796.94  |
| 3 年以上   | 4,845,695.06   | 0.52%  | 3,442,617.15  | 3,871,428.35   | 0.73%  | 2,690,095.29  |
| 3 至 4 年 | 2,545,911.90   | 0.27%  | 1,272,955.95  | 2,131,710.99   | 0.4%   | 1,065,855.50  |
| 4 至 5 年 | 650,609.78     | 0.07%  | 520,487.82    | 577,387.83     | 0.11%  | 461,910.26    |
| 5 年以上   | 1,649,173.38   | 0.18%  | 1,649,173.38  | 1,162,329.53   | 0.22%  | 1,162,329.53  |
| 合计      | 931,439,168.53 | --     | 56,160,596.75 | 527,576,104.05 | --     | 31,420,583.07 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

| 应收账款内容             | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|--------------------|--------------|--------------|----------|------|
| 武汉润通迈达高新技术产品有限公司货款 | 1,011,160.00 | 1,011,160.00 | 100%     | 无法收回 |
| 云南华能澜沧江水电有         | 210,000.00   | 210,000.00   | 100%     | 无法收回 |

|               |              |              |      |      |
|---------------|--------------|--------------|------|------|
| 限公司货款         |              |              |      |      |
| 其他 20 位客户货款小计 | 307,659.47   | 307,659.47   | 100% | 无法收回 |
| 合计            | 1,528,819.47 | 1,528,819.47 | --   | --   |

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
| 无      |         |            |                   |         |

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

无

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

无

**(5) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额             | 年限    | 占应收账款总额的比例 (%) |
|----------------|--------|----------------|-------|----------------|
| 湘电风能有限公司       | 非关联方   | 84,804,000.00  | 1 年以内 | 9.09%          |
| 上海太阳能科技有限公司    | 非关联方   | 44,395,595.22  | 1 年以内 | 4.76%          |
| 合肥聚能新能源科技有限公司  | 非关联方   | 33,919,650.00  | 1 年以内 | 3.64%          |
| 中国福马机械集团有限公司   | 非关联方   | 32,400,000.00  | 1 年以内 | 3.47%          |
| 山东昂立天晟光伏科技有限公司 | 非关联方   | 27,770,000.00  | 1 年以内 | 2.98%          |
| 合计             | --     | 223,289,245.22 | --    | 23.93%         |

**(6) 应收关联方账款情况**

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|----|----------------|
|------|--------|----|----------------|

|                          |     |               |       |
|--------------------------|-----|---------------|-------|
| 阳光电源（上海）有限公司             | 子公司 | 40,035,496.23 | 4.29% |
| 阳光电源设备（北京）有限公司           | 子公司 | 7,551,305.90  | 0.81% |
| Sungrow Canada Inc.      | 子公司 | 9,399,180.82  | 1.01% |
| Sungrow Deutschland GmbH | 子公司 | 27,848,988.32 | 2.98% |
| 合计                       | --  | 84,834,971.27 | 9.09% |

## (7)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

| 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的其他应收款   | 4,112,063.48  | 10.48 % |              |        |               |         |              |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |               |         |              |        |               |         |              |        |
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款       | 34,625,089.31 | 88.25 % | 2,804,071.03 | 8.1%   | 19,109,747.11 | 96.07 % | 1,435,668.00 | 7.51%  |
| 组合小计                    | 34,625,089.31 | 88.25 % | 2,804,071.03 | 8.1%   | 19,109,747.11 | 96.07 % | 1,435,668.00 | 7.51%  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 497,259.73    | 1.27%   | 497,259.73   | 100%   | 781,417.73    | 3.93%   | 781,417.73   | 100%   |
| 合计                      | 39,234,412.52 | --      | 3,301,330.76 | --     | 19,891,164.84 | --      | 2,217,085.73 | --     |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款内容 | 账面余额         | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由      |
|---------|--------------|------|----------|---------|
| 出口退税款   | 4,112,063.48 |      |          | 不存在回收风险 |
| 合计      | 4,112,063.48 |      | --       | --      |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数           |        |              | 期初数           |        |              |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
|         | 账面余额          |        | 坏账准备         | 账面余额          |        | 坏账准备         |
|         | 金额            | 比例 (%) |              | 金额            | 比例 (%) |              |
| 1 年以内   |               |        |              |               |        |              |
| 其中：     | --            | --     | --           | --            | --     | --           |
| 1 年以内   | 27,364,428.28 | 79.03% | 1,368,221.41 | 15,658,814.19 | 81.95% | 782,940.71   |
| 1 年以内小计 | 27,364,428.28 | 79.03% | 1,368,221.41 | 15,658,814.19 | 81.95% | 782,940.71   |
| 1 至 2 年 | 5,041,326.43  | 14.56% | 504,132.64   | 2,497,822.92  | 13.07% | 249,782.29   |
| 2 至 3 年 | 1,569,961.60  | 4.53%  | 470,988.48   | 545,300.00    | 2.85%  | 163,590.00   |
| 3 年以上   | 649,373.00    | 1.88%  | 460,728.50   | 407,810.00    | 2.13%  | 239,355.00   |
| 3 至 4 年 | 244,233.00    | 0.71%  | 122,116.50   | 335,310.00    | 1.75%  | 167,655.00   |
| 4 至 5 年 | 332,640.00    | 0.96%  | 266,112.00   | 4,000.00      | 0.02%  | 3,200.00     |
| 5 年以上   | 72,500.00     | 0.21%  | 72,500.00    | 68,500.00     | 0.36%  | 68,500.00    |
| 合计      | 34,625,089.31 | --     | 2,804,071.03 | 19,109,747.11 | --     | 1,435,668.00 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款内容                    | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例 (%) | 计提理由  |
|----------------------------|------------|------------|----------|-------|
| 预付 EOLE DISTRIBUTION 样机采购款 | 388,759.73 | 388,759.73 | 100%     | 公司已破产 |
| 原职员龚义堂欠款                   | 108,500.00 | 108,500.00 | 100%     | 已故    |
| 合计                         | 497,259.73 | 497,259.73 | --       | --    |

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

无

## (5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称              | 与本公司关系 | 金额           | 年限    | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 出口退税款             | 非关联方   | 4,112,063.48 | 1 年以内 | 10.48%         |
| 王卫军               | 职员     | 1,538,425.71 | 1 年以内 | 3.92%          |
| 中国电能成套设备有限公司北京分公司 | 非关联方   | 1,039,114.00 | 1 年以内 | 2.65%          |
| 晶科能源有限公司          | 非关联方   | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 2.55%          |
| 中国水电建设集团瓜州风电有限公司  | 非关联方   | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 2.55%          |
| 合计                | --     | 8,689,603.19 | --    | 22.15%         |

## (6) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称                     | 与本公司关系 | 金额            | 占其他应收款总额的比例(%) |
|--------------------------|--------|---------------|----------------|
| 阳光电源设备（北京）有限公司           | 子公司    | 3,980,000.00  | 10.14%         |
| Sungrow Canada Inc.      | 子公司    | 3,327,551.02  | 8.48%          |
| Sungrow Deutschland GmbH | 子公司    | 9,668,447.15  | 24.64%         |
| 合计                       | --     | 16,975,998.17 | 43.27%         |

## (7)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## 3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------|------|------|------|------|------|---------------|----------------|----------------------|------|----------|--------|
|-------|------|------|------|------|------|---------------|----------------|----------------------|------|----------|--------|

|                          |     |               |               |               |               |      |      | 说明 |  |  |  |
|--------------------------|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|------|------|----|--|--|--|
| 合肥日源电气信息技术有限公司           | 成本法 | 7,379,621.46  | 7,379,621.46  |               | 7,379,621.46  | 100% | 100% | -  |  |  |  |
| 上海阳风电源有限公司               | 成本法 | 2,000,000.00  | 2,000,000.00  | -2,000,000.00 |               | 100% | 100% | -  |  |  |  |
| 阳光电源(上海)有限公司             | 成本法 | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  | 9,000,000.00  | 14,000,000.00 | 100% | 100% | -  |  |  |  |
| 阳光电源设备(北京)有限公司           | 成本法 | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  |               | 1,000,000.00  | 100% | 100% | -  |  |  |  |
| 阳光电源(甘肃)有限公司             | 成本法 | 10,000,000.00 |               | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 100% | 100% | -  |  |  |  |
| 酒泉朝阳新能源发电有限公司            | 成本法 | 3,000,000.00  |               | 3,000,000.00  | 3,000,000.00  | 100% | 100% | -  |  |  |  |
| 酒泉三阳新能源发电有限公司            | 成本法 | 3,000,000.00  |               | 3,000,000.00  | 3,000,000.00  | 100% | 100% | -  |  |  |  |
| Sungrow Canada Inc.      | 成本法 | 12,859,297.79 | 1,214,829.21  | 5,215,719.99  | 6,430,549.20  | 100% | 100% | -  |  |  |  |
| Sungrow Deutschland GMBH | 成本法 | 229,020.00    |               | 229,020.00    | 229,020.00    | 100% | 100% | -  |  |  |  |
| 合计                       | --  | 44,467,939.25 | 16,594,450.67 | 28,444,739.99 | 45,039,190.66 | --   | --   | -- |  |  |  |

#### 长期股权投资的说明

(1) 报告期内公司收购了原联营公司Sungrow Canada Inc.的股权，Sungrow Canada Inc.成为本公司的全资子公司，对其长期股权投资核算方法由成本法改为权益法。

(2) 长期股权投资年末余额较年初余额增长171.41%，主要原因系本年新设子公司较多。

(3) 报告期内长期股权投资没有发生减值的情形，故未计提长期股权投资减值准备。

(4) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。



#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

| 项目     | 本期发生额            | 上期发生额          |
|--------|------------------|----------------|
| 主营业务收入 | 1,095,958,877.29 | 873,973,132.45 |
| 其他业务收入 | 1,976,970.47     | 1,373,591.88   |
| 合计     | 1,097,935,847.76 | 875,346,724.33 |
| 营业成本   | 767,952,381.28   | 501,465,903.67 |

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称     | 本期发生额            |                | 上期发生额          |                |
|----------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|          | 营业收入             | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 太阳能光伏逆变器 | 982,955,882.57   | 682,196,397.98 | 794,909,379.96 | 444,584,674.41 |
| 风能变流器    | 112,530,900.72   | 83,703,755.61  | 74,964,358.91  | 53,748,956.04  |
| 其他       | 472,094.00       | 285,016.13     | 4,099,393.58   | 2,267,566.15   |
| 合计       | 1,095,958,877.29 | 766,185,169.72 | 873,973,132.45 | 500,601,196.60 |

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称     | 本期发生额            |                | 上期发生额          |                |
|----------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|          | 营业收入             | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 太阳能光伏逆变器 | 982,955,882.57   | 682,196,397.98 | 794,909,379.96 | 444,584,674.41 |
| 风能变流器    | 112,530,900.72   | 83,703,755.61  | 74,964,358.91  | 53,748,956.04  |
| 其他       | 472,094.00       | 285,016.13     | 4,099,393.58   | 2,267,566.15   |
| 合计       | 1,095,958,877.29 | 766,185,169.72 | 873,973,132.45 | 500,601,196.60 |

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 |      | 上期发生额 |      |
|------|-------|------|-------|------|
|      | 营业收入  | 营业成本 | 营业收入  | 营业成本 |

|                |                  |                |                |                |
|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 中国大陆（不包括中国港澳台） | 989,295,261.97   | 675,722,495.02 | 785,196,108.69 | 451,503,872.65 |
| 海外地区（包括中国港澳台）  | 106,663,615.32   | 90,462,674.70  | 88,777,023.76  | 49,097,323.95  |
| 合计             | 1,095,958,877.29 | 766,185,169.72 | 873,973,132.45 | 500,601,196.60 |

### （5）公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称          | 营业收入总额         | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|---------------|----------------|-----------------|
| 湘电风能有限公司      | 75,923,076.74  | 6.92%           |
| 中国福马机械集团有限公司  | 46,153,846.00  | 4.2%            |
| 上海太阳能科技有限公司   | 45,042,905.87  | 4.1%            |
| 合肥聚能新能源科技有限公司 | 33,413,034.26  | 3.04%           |
| 武汉日新科技股份有限公司  | 27,384,247.89  | 2.5%            |
| 合计            | 227,917,110.76 | 20.76%          |

营业收入的说明

无

## 5、投资收益

### （1）投资收益明细

单位：元

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,214,829.21 | -5,213,919.38 |
| 合计             | -1,214,829.21 | -5,213,919.38 |

### （2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位               | 本期发生额         | 上期发生额         | 本期比上期增减变动的原因   |
|---------------------|---------------|---------------|--|
| Sungrow Canada Inc. | -1,214,829.21 | -5,213,919.38 | 公司本年非同一控制下合并 Sungrow Canada Inc.，8 月起对其投资由权益法改为成本法核算 |

### （3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
|-------|-------|-------|--------------|

## 投资收益的说明

(1) 投资收益本年度比上年度增长76.70%，主要原因系公司本年非同一控制下合并Sungrow Canada Inc.，8月起对其投资由权益法改为成本法核算。

(2) 本公司投资收益汇回无重大限制。

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额             | 上期金额             |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --               | --               |
| 净利润                              | 77,548,884.03    | 169,184,276.90   |
| 加：资产减值准备                         | 69,935,321.83    | 19,201,777.67    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 12,891,328.39    | 8,907,310.24     |
| 无形资产摊销                           | 858,371.51       | 571,107.75       |
| 长期待摊费用摊销                         | 323,982.12       | 26,998.51        |
| 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） | 9,703.10         | 3,844.67         |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -41,934,868.39   | -1,071,429.80    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 1,214,829.21     | 5,213,919.38     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -10,490,298.27   | -2,091,919.83    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -53,354,768.29   | -132,391,629.52  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -520,947,316.00  | -347,274,786.05  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 243,764,141.86   | 133,843,471.67   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -220,180,688.90  | -145,877,058.41  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --               | --               |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --               | --               |
| 现金的期末余额                          | 1,057,640,817.63 | 1,329,411,595.24 |
| 减：现金的期初余额                        | 1,329,411,595.24 | 317,473,295.95   |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -271,770,777.61  | 1,011,938,299.29 |

## 十四、补充资料

## 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 |
|-------|------------|------|
|-------|------------|------|

|                         | (%)   | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
|-------------------------|-------|--------|--------|
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 4%    | 0.23   | 0.23   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.66% | 0.04   | 0.04   |

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 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正本的原稿。
- 四、其他相关文件。

以上文件的备置地点：公司董事会办公室

阳光电源股份有限公司  
董事长：曹仁贤  
二〇一三年三月二十八日